

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00831

Numéro SIREN : 521 913 798

Nom ou dénomination : Société Valmy Défense 38 - en abrégé SVD 38

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2023 sous le numéro de dépôt 12300

# ETATS FINANCIERS

SVD 38

Société par actions simplifiée

37 av Mal de Lattre de Tassigny 59350 SAINT-ANDRE-LEZ-LILLE

31/12/2022

Certifié conforme



# 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 |
| 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                                | 31/12/2022         |          |                    | 31/12/2021         |
|--------------------------------------------|--------------------|----------|--------------------|--------------------|
|                                            | Brut               | Amort.   | Net                | Net                |
| Capital souscrit non appelé (I)            |                    |          |                    |                    |
| Frais d'établissement                      |                    |          |                    |                    |
| Frais de développement                     |                    |          |                    |                    |
| Concessions,brevets et droits similaires   |                    |          |                    |                    |
| Fonds commercial                           |                    |          |                    |                    |
| Autres immobilisations incorporelles       |                    |          |                    |                    |
| Avances sur immobilisations incorporelles  |                    |          |                    |                    |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles</b> | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Terrains                                   |                    |          |                    |                    |
| Constructions                              |                    |          |                    |                    |
| Installations techniques, matériel         |                    |          |                    |                    |
| Autres immobilisations corporelles         |                    |          |                    |                    |
| Immobilisations en cours                   |                    |          |                    |                    |
| Avances et acomptes                        |                    |          |                    |                    |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Participations selon la méthode de meq     |                    |          |                    |                    |
| Autres participations                      |                    |          |                    |                    |
| Créances rattachées à des participations   |                    |          |                    |                    |
| Autres titres immobilisés                  |                    |          |                    |                    |
| Prêts                                      |                    |          |                    |                    |
| Autres immobilisations financières         | 77 106 403         |          | 77 106 403         | 73 693 822         |
| <b>TOTAL immobilisations financières</b>   | <b>77 106 403</b>  | <b>0</b> | <b>77 106 403</b>  | <b>73 693 822</b>  |
| <b>Total Actif Immobilisé (II)</b>         | <b>77 106 403</b>  | <b>0</b> | <b>77 106 403</b>  | <b>73 693 822</b>  |
| Matières premières, approvisionnements     |                    |          |                    | 10 262 900         |
| En cours de production de biens            |                    |          |                    |                    |
| En cours de production de services         |                    |          |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis           |                    |          |                    |                    |
| Marchandises                               |                    |          |                    |                    |
| <b>TOTAL Stock</b>                         | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>           | <b>10 262 900</b>  |
| Avances et acomptes versés                 |                    |          |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés               | 621 036 889        |          | 621 036 889        | 385 027 994        |
| Autres créances                            | 45 879 647         |          | 45 879 647         | 149 382            |
| Capital souscrit et appelé, non versé      |                    |          |                    |                    |
| <b>TOTAL Créances</b>                      | <b>666 916 536</b> | <b>0</b> | <b>666 916 536</b> | <b>385 177 376</b> |
| Valeurs mobilières de placement            |                    |          |                    |                    |
| dont actions propres:                      |                    |          |                    |                    |
| Disponibilités                             |                    |          |                    | 49 463 801         |
| <b>TOTAL Disponibilités</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>           | <b>49 463 801</b>  |
| Charges constatées d'avance                | 2 695 154          |          | 2 695 154          | 18 971 777         |
| <b>Total Actif Circulant (III)</b>         | <b>669 611 690</b> | <b>0</b> | <b>669 611 690</b> | <b>463 875 854</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)   |                    |          |                    |                    |
| Prime de remboursement des obligations (V) |                    |          |                    |                    |
| Ecarts de conversion actif (VI)            |                    |          |                    |                    |
| <b>Total Général (I à VI)</b>              | <b>746 718 093</b> | <b>0</b> | <b>746 718 093</b> | <b>537 569 676</b> |

## Bilan passif

| BILAN-PASSIF                                           |                               | 31/12/2022         | 31/12/2021         |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| 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                                        |                               |                    |                    |
| <b>TOTAL Réserves</b>                                  |                               | <b>199 800</b>     | <b>199 800</b>     |
| Report à nouveau                                       |                               | 351                | 308                |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>      |                               | <b>-187 479</b>    | <b>165 433</b>     |
| Subventions d'investissement                           |                               |                    |                    |
| Provisions réglementées                                |                               |                    |                    |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>                      |                               | <b>2 010 672</b>   | <b>2 363 541</b>   |
| Produit des émissions de titres participatifs          |                               |                    |                    |
| Avances conditionnées                                  |                               |                    |                    |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>                 |                               | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Provisions pour risques                                |                               |                    |                    |
| Provisions pour charges                                |                               |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>  |                               | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                               |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                           |                               |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                               | 5 504 069          | 950                |
| Emprunts et dettes financières divers                  | dont emprunts participatifs : | 271 309 791        | 312 254 299        |
| <b>TOTAL Dettes financières</b>                        |                               | <b>276 813 861</b> | <b>312 255 249</b> |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                               |                    |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |                               | 467 481 483        | 222 591 743        |
| Dettes fiscales et sociales                            |                               | 13 852             | 4 912              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                               |                    |                    |
| Autres dettes                                          |                               | 398 225            | 354 232            |
| <b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>                     |                               | <b>467 893 559</b> | <b>222 950 886</b> |
| Produits constatés d'avance                            |                               |                    |                    |
| <b>TOTAL DETTES (IV)</b>                               |                               | <b>744 707 420</b> | <b>535 206 135</b> |
| Ecart de conversion Passif (V)                         |                               |                    |                    |
| <b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>                  |                               | <b>746 718 093</b> | <b>537 569 676</b> |



## Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT                                                                | 31/12/2022                |                              |                      | 31/12/2021           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                   | France                    | Exportation                  | Total                |                      |
| Ventes de marchandises                                                            | 3 055 864 475             |                              | 3 055 864 475        | 1 087 391 819        |
| Production vendue biens                                                           |                           |                              |                      |                      |
| Production vendue services                                                        | 3 761 045                 |                              | 3 761 045            | 3 836 335            |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                                   | <b>3 059 625 520</b>      | <b>0</b>                     | <b>3 059 625 520</b> | <b>1 091 228 154</b> |
| Production stockée                                                                |                           |                              |                      |                      |
| Production immobilisée                                                            |                           |                              |                      |                      |
| Subventions d'exploitation                                                        |                           |                              |                      |                      |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges                  |                           |                              |                      |                      |
| Autres produits                                                                   |                           |                              |                      |                      |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                                      |                           |                              | <b>3 059 625 520</b> | <b>1 091 228 154</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |                           |                              |                      |                      |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                           |                              |                      |                      |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (dont droits de douane) |                           |                              | 3 045 593 975        | 1 097 621 751        |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |                           |                              | 10 262 900           | -10 262 900          |
| Autres achats et charges externes                                                 |                           |                              | 3 424 424            | 3 493 825            |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                           |                              | 3 355                | 10 771               |
| Salaires et traitements                                                           |                           |                              |                      |                      |
| Charges sociales                                                                  |                           |                              |                      |                      |
| Dotations d'exploitation                                                          | sur                       | Dotations aux amortissements |                      |                      |
|                                                                                   | immobilisations           | Dotations aux provisions     |                      |                      |
|                                                                                   | Sur actif circulant :     | dotations aux provisions     |                      |                      |
|                                                                                   | Pour risques et charges : | dotations aux provisions     |                      |                      |
| Autres charges                                                                    |                           |                              |                      |                      |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                                      |                           |                              | <b>3 059 284 654</b> | <b>1 090 863 447</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                    |                           |                              | <b>340 866</b>       | <b>364 706</b>       |
| 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                                             |                           |                              | 697 518              |                      |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                  |                           |                              |                      |                      |
| Différences positives de change                                                   |                           |                              |                      | 1 469                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                     |                           |                              |                      |                      |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                          |                           |                              | <b>697 518</b>       | <b>1 469</b>         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                            |                           |                              |                      |                      |
| Intérêts et charges assimilées                                                    |                           |                              | 1 220 024            | 140 926              |
| Différences négatives de change                                                   |                           |                              | 5 936                | 419                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |                           |                              |                      |                      |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                         |                           |                              | <b>1 225 960</b>     | <b>141 346</b>       |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                         |                           |                              | <b>-528 441</b>      | <b>-139 876</b>      |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>                           |                           |                              | <b>-187 575</b>      | <b>224 830</b>       |

## Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (suite)                                        | 31/12/2022           | 31/12/2021           |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                  | 98                   | 3                    |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                  |                      |                      |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                  |                      |                      |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                     | <b>98</b>            | <b>3</b>             |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                 | 2                    | 2                    |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                 |                      |                      |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions        |                      |                      |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                   | <b>2</b>             | <b>2</b>             |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>                          | <b>96</b>            | <b>1</b>             |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)     |                      |                      |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      |                      | 59 398               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                     | <b>3 060 323 137</b> | <b>1 091 229 626</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>           | <b>3 060 510 616</b> | <b>1 091 064 193</b> |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b> | <b>-187 479</b>      | <b>165 433</b>       |



## **ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**

**SVD 38**

## Notes préliminaires

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 746 718 092,52 € et le résultat s'élève à -187 478,83 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 37 av Mal de Lattre de Tassigny 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

Dans le prolongement du 4ème trimestre 2021, l'année 2022 a été marquée par une très forte augmentation des prix des énergies entraînant une croissance du chiffre d'affaires et parallèlement une forte hausse des achats d'énergies.

Ces hausses de prix des énergies ont débuté en septembre 2021 puis se sont accélérées après l'invasion de l'Ukraine par la Russie fin février 2022. Les approvisionnements de gaz russe ont été réduits de plus de 80 % cette année, entraînant une crise sans précédent sur les prix de gros des énergies comme le Gaz et l'Electricité.

## 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              | 1 943 859 210 € | 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                                                    |  |                                     |               |                                     |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                     |  | <b>0</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>                            |
|                                    | Participations évaluées par mise en équivalence                        |  |                                     |               |                                     |
|                                    | Autres participations                                                  |  |                                     |               |                                     |
|                                    | Autres titres immobilisés                                              |  |                                     |               |                                     |
|                                    | Prêts et autres immobilisations financières                            |  | 73 693 822                          |               | 3 412 580                           |
|                                    | <b>TOTAL (IV)</b>                                                      |  | <b>73 693 822</b>                   | <b>0</b>      | <b>3 412 580</b>                    |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                               |  | <b>73 693 822</b>                   | <b>0</b>      | <b>3 412 580</b>                    |
| Cadre B                            | IMMOBILISATIONS                                                        |  | Diminutions                         |               | Valeur brute à la fin de l'exercice |
|                                    |                                                                        |  | Virement                            | Cession       | Réévaluation<br>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                                                    |  |                                     |               |                                     |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                     |  | <b>0</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>                            |
|                                    | Participations évaluées par mise en équivalence                        |  |                                     |               |                                     |
|                                    | Autres participations                                                  |  |                                     |               |                                     |
|                                    | Autres titres immobilisés                                              |  |                                     |               |                                     |
|                                    | Prêts et autres immobilisations financières                            |  |                                     |               | 77 106 403                          |
|                                    | <b>TOTAL (IV)</b>                                                      |  | <b>0</b>                            | <b>0</b>      | <b>77 106 403</b>                   |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                               |  | <b>0</b>                            | <b>0</b>      | <b>77 106 403</b>                   |



## 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                                                |                 |                            |              | 77 106 403                                       | 76 888 403                      | 218 000            |
| TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE                           |                 |                            |              | 77 106 403                                       | 76 888 403                      | 218 000            |
| Clients douteux ou litigieux                                            |                 |                            |              |                                                  |                                 |                    |
| Autres créances clients                                                 |                 |                            |              | 621 036 889                                      | 621 036 889                     |                    |
| Créances représentatives de titres prêtés                               |                 |                            |              |                                                  |                                 |                    |
| Personnel et comptes rattachés                                          |                 |                            |              |                                                  |                                 |                    |
| Securité sociale et autres organismes sociaux                           |                 |                            |              |                                                  |                                 |                    |
|                                                                         |                 | Impôts sur les bénéfices   |              | 40 497                                           | 40 497                          |                    |
| Etat et autres collectivités                                            |                 | Taxe sur la valeur ajoutée |              | 67 203                                           | 67 203                          |                    |
|                                                                         |                 | Autres impôts              |              | 2 944                                            | 2 944                           |                    |
|                                                                         |                 | Etat - divers              |              |                                                  |                                 |                    |
| Groupes et associés                                                     |                 |                            |              |                                                  |                                 |                    |
| Débiteurs divers                                                        |                 |                            |              | 45 769 003                                       | 45 769 003                      |                    |
| TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT                                |                 |                            |              | 666 916 536                                      | 666 916 536                     | 0                  |
| Charges constatées d'avance                                             |                 |                            |              | 2 695 154                                        | 2 695 154                       |                    |
| TOTAL DES CREANCES                                                      |                 |                            |              | 746 718 093                                      | 746 500 093                     | 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 |                 |                            | 5 504 069    | 5 504 069                                        |                                 |                    |
| Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine  |                 |                            |              |                                                  |                                 |                    |
| Emprunts et dettes financières divers                                   |                 |                            |              |                                                  |                                 |                    |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                       |                 |                            | 467 481 483  | 467 481 483                                      |                                 |                    |
| Personnel et comptes rattachés                                          |                 |                            |              |                                                  |                                 |                    |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                           |                 |                            |              |                                                  |                                 |                    |
| Etat et autres collectivités publiques                                  |                 | Impôts sur les bénéfices   |              |                                                  |                                 |                    |
|                                                                         |                 | Taxe sur la valeur ajoutée |              | 11 154                                           | 11 154                          |                    |
|                                                                         |                 | Obligations cautionnées    |              |                                                  |                                 |                    |
|                                                                         |                 | Autres impôts              |              | 2 698                                            | 2 698                           |                    |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                 |                            |              |                                                  |                                 |                    |
| Groupes et associés                                                     |                 |                            | 271 309 791  | 271 309 791                                      |                                 |                    |
| Autres dettes                                                           |                 |                            | 398 225      | 398 225                                          |                                 |                    |
| Dette représentative de titres empruntés                                |                 |                            |              |                                                  |                                 |                    |
| Produits constatés d'avance                                             |                 |                            |              |                                                  |                                 |                    |
| TOTAL DES DETTES                                                        |                 |                            | 744 707 420  | 744 707 420                                      | 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              | 308              |                 |                | 165 390             | 165 433                  |                    | 351              |
| Résultat de l'exercice        | 165 433          | -187 479        | 165 433        |                     |                          |                    | -187 479         |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b> | <b>2 363 541</b> | <b>-187 479</b> | <b>165 433</b> | <b>165 390</b>      | <b>165 433</b>           | <b>0</b>           | <b>2 010 672</b> |

## 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               | 502 426 385        |
| Dettes fiscales et sociales                            | 2 698              |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés        | 0                  |
| Autres dettes                                          | 398 225            |
| <b>Total</b>                                           | <b>502 827 308</b> |

## Produits à recevoir

| Produits à recevoir                           | Montant            |
|-----------------------------------------------|--------------------|
| Créances rattachées à des participations      | 0                  |
| Autres immobilisations financières            | 0                  |
| Créances clients et comptes rattachés         | 559 753 977        |
| Personnel et comptes rattachés                | 0                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 0                  |
| Etat et autres collectivités publiques        | 0                  |
| Autres créances                               | 45 769 003         |
| Disponibilités                                | 0                  |
| <b>Total</b>                                  | <b>605 522 980</b> |

## Engagements hors bilan

| Catégorie d'engagement | Total | < 1 an | de 1 à 5 ans | Sans échéancier |
|------------------------|-------|--------|--------------|-----------------|
|------------------------|-------|--------|--------------|-----------------|

|                                    |          |          |          |          |
|------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| <b>I. Total engagements donnés</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|------------------------------------|----------|----------|----------|----------|

|                                    |                    |          |          |                    |
|------------------------------------|--------------------|----------|----------|--------------------|
| <b>Engagements reçus</b>           |                    |          |          |                    |
| Garanties fournisseurs             |                    |          |          |                    |
| Garant = EDF SA                    | 161 000 000        |          |          | 161 000 000        |
| Garant = DALKIA SA                 | 20 000 000         |          |          | 20 000 000         |
| <b>II. Total engagements reçus</b> | <b>181 000 000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>181 000 000</b> |

|                                           |                    |                    |                   |          |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------|
| <b>Engagements réciproques</b>            |                    |                    |                   |          |
| Engagements fermes d'achats:              |                    |                    |                   |          |
| SVD 17 - Gaz                              | 187 532 538        | 139 343 358        | 48 189 180        |          |
| SVD 17 - Quotas de CO2                    | 19 266 080         | 19 528 840         | -262 760          |          |
| <b>III. Total engagements réciproques</b> | <b>206 798 618</b> | <b>158 872 198</b> | <b>47 926 420</b> | <b>0</b> |

## Instruments financiers à terme

L'activité de la société est de réaliser des opérations d'approvisionnement en combustibles qui soit compétitif, réactif et flexible pour répondre aux attentes de ses clients.

Les instruments financiers utilisés sont des produits de couverture qui sont choisis dans le respect de la politique du groupe, afin de minimiser les incertitudes des marchés.

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

|                      |             |            |      |         |         |
|----------------------|-------------|------------|------|---------|---------|
| Positions acheteuses | Gaz         | 10 285 725 | MWh  | 781 308 | 15 992  |
|                      | CO2         | 99 000     | tons | 8 436   | -102.85 |
|                      | Electricité | 216 880    | MWh  | 144 861 | -96 873 |
| Positions vendeuses  | Gaz         | 9 337 477  | MWh  | 680 711 | -58 415 |
|                      | CO2         | 79 000     | tons | 4 541   | -2 177  |
|                      | Electricité | 753 214    | MWh  | 429 042 | 244 099 |

|                         |               |          |      |                |                |
|-------------------------|---------------|----------|------|----------------|----------------|
| <b>Positions nettes</b> | Gaz           | 948 248  | MWh  | -100 597       | -42 424        |
|                         | CO2           | 20 000   | tons | -3 895         | -2 280         |
|                         | Electricité   | -536 334 | MWh  | 284 181        | 147 226        |
|                         | <b>TOTAUX</b> |          |      | <b>179 689</b> | <b>102 523</b> |



## Répartition de l'impôt sur les bénéfices

|                            | Résultat avant impôt | Impôt dû | Résultat après impôt |
|----------------------------|----------------------|----------|----------------------|
| Résultat courant           | -187 575             |          | -187 575             |
| Résultat exceptionnel      | 96                   |          | 96                   |
| Participation des salariés |                      |          |                      |
| <b>TOTAL</b>               | <b>-187 479</b>      | <b>0</b> | <b>-187 479</b>      |

## Fiscalité différée

| Libellé                                                | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--------------------------------------------------------|------------|------------|
| 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                                        | -100       | -7 257     |
| Total bases d'allègement de la dette future d'impôt    | -100       | -7 257     |
| Total actif d'impôt futur                              | -25        | -1 923     |
| Situation nette                                        | -25        | -1 923     |

|                                             |        |        |
|---------------------------------------------|--------|--------|
| (1) Taux d'impôt :                          | 25,00% | 26,50% |
| Dont taux normal d'impôt sur les sociétés : | 25,00% | 26,50% |
| Contribution sociale sur l'impôt :          | 0,00%  | 0,00%  |

## Ventilation du chiffre d'affaires

| Ventilation du chiffre d'affaires   | 31/12/2022           | 31/12/2021           |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Répartition par secteur d'activité  |                      |                      |
| Ventes de marchandises              | 3 055 864 475        | 1 087 391 819        |
| Production vendue biens             |                      |                      |
| Production vendue services          | 3 761 045            | 3 836 335            |
| Répartition par marché géographique |                      |                      |
| Chiffres d'affaires nets-France     | 3 059 625 520        | 1 091 228 154        |
| Chiffres d'affaires nets-Export     |                      |                      |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>     | <b>3 059 625 520</b> | <b>1 091 228 154</b> |



## **Informations complémentaires**

SVD 38

## Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

| Etabli en Euros                                                                                             |             |             |             |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| Nature des indications                                                                                      | 31/12/2018  | 31/12/2019  | 31/12/2020  | 31/12/2021    | 31/12/2022    |
| <b>I. Capital en fin d'exercice</b>                                                                         |             |             |             |               |               |
| 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                                                                 |             |             |             |               |               |
| <b>II. Résultat de l'exercice</b>                                                                           |             |             |             |               |               |
| a) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                            | 625 943 608 | 751 999 828 | 484 693 593 | 1 091 228 154 | 3 059 625 520 |
| b) Résultat avant impôts et charges calculées                                                               | 235 039     | 193 460     | 499 938     | 224 831       | -187 479      |
| c) Impôt sur les bénéfices                                                                                  | 66 191      | 53 810      | 143 007     | 59 398        |               |
| d) Participation des salariés due au titre de l'exercice                                                    |             |             |             |               |               |
| e) Dotations aux amortissements et provisions                                                               |             |             |             |               |               |
| f) Résultat après impôts et charges calculées                                                               | 168 848     | 139 650     | 356 931     | 165 433       | -187 479      |
| g) Résultat distribué au titre de l'exercice                                                                | 170 200     | 140 600     | 357 050     | 165 390       |               |
| <b>III. Résultat par action</b>                                                                             |             |             |             |               |               |
| a) Résultat après impôts mais avant charges calculées                                                       | 46          | 38          | 96          | 45            | -51           |
| b) Résultat après impôts et charges calculées                                                               | 46          | 38          | 96          | 45            | -51           |
| c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action                                                         | 46          | 38          | 97          | 45            |               |
| <b>IV. Personnel</b>                                                                                        |             |             |             |               |               |
| 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  
37 avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny – 59 350 SAINT ANDRE  
521 913 798 RCS Lille Métropole

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 15 JUIN 2023**

**DEUXIEME RESOLUTION**

Les associés constatent que l'exercice clos au 31 décembre 2022 se traduit par une perte de 187 478,83 € et décident de l'affecter en totalité au compte Report à nouveau qui passera ainsi de 351,02 euros à (187 127,81) euros.

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

| (en euros)                            | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| Montant du dividende global distribué | 140 600 €  | 357 050 €  | 165 390 €  |
| Dividende par action distribué        | 38 €       | 96,50 €    | 44,70 €    |

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

CERTIFIE CONFORME PAR  
Le Directeur Général





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

# SVD 38

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

SVD 38

37 Avenue du Marechal de Lattre de Tassigny 59350 SAINT ANDRE LEZ LILLE CEDEX

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° 14-30080101 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

## **SVD 38**

37 Avenue du Marechal de Lattre de Tassigny 59350 SAINT ANDRE LEZ LILLE CEDEX

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

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de la société SVD 38,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SVD 38 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes



auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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 aux associés.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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



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

Paris La Défense, le 7 juin 2023

KPMG SA



Boris TELLIER

Associé

**COMPTES ANNUELS**

**SVD 38**

## Bilan actif

| BILAN-ACTIF                                | 31/12/2022         |          |                    | 31/12/2021         |
|--------------------------------------------|--------------------|----------|--------------------|--------------------|
|                                            | Brut               | Amort.   | Net                | Net                |
| Capital souscrit non appelé (I)            |                    |          |                    |                    |
| Frais d'établissement                      |                    |          |                    |                    |
| Frais de développement                     |                    |          |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits similaires  |                    |          |                    |                    |
| Fonds commercial                           |                    |          |                    |                    |
| Autres immobilisations incorporelles       |                    |          |                    |                    |
| Avances sur immobilisations incorporelles  |                    |          |                    |                    |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles</b> | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Terrains                                   |                    |          |                    |                    |
| Constructions                              |                    |          |                    |                    |
| Installations techniques, matériel         |                    |          |                    |                    |
| Autres immobilisations corporelles         |                    |          |                    |                    |
| Immobilisations en cours                   |                    |          |                    |                    |
| Avances et acomptes                        |                    |          |                    |                    |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Participations selon la méthode de meq     |                    |          |                    |                    |
| Autres participations                      |                    |          |                    |                    |
| Créances rattachées à des participations   |                    |          |                    |                    |
| Autres titres immobilisés                  |                    |          |                    |                    |
| Prêts                                      |                    |          |                    |                    |
| Autres immobilisations financières         | 77 106 403         |          | 77 106 403         | 73 693 822         |
| <b>TOTAL immobilisations financières</b>   | <b>77 106 403</b>  | <b>0</b> | <b>77 106 403</b>  | <b>73 693 822</b>  |
| <b>Total Actif Immobilisé (II)</b>         | <b>77 106 403</b>  | <b>0</b> | <b>77 106 403</b>  | <b>73 693 822</b>  |
| Matières premières, approvisionnements     |                    |          |                    | 10 262 900         |
| En cours de production de biens            |                    |          |                    |                    |
| En cours de production de services         |                    |          |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis           |                    |          |                    |                    |
| Marchandises                               |                    |          |                    |                    |
| <b>TOTAL Stock</b>                         | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>           | <b>10 262 900</b>  |
| Avances et acomptes versés                 |                    |          |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés               | 621 036 889        |          | 621 036 889        | 385 027 994        |
| Autres créances                            | 45 879 647         |          | 45 879 647         | 149 382            |
| Capital souscrit et appelé, non versé      |                    |          |                    |                    |
| <b>TOTAL Créances</b>                      | <b>666 916 536</b> | <b>0</b> | <b>666 916 536</b> | <b>385 177 376</b> |
| Valeurs mobilières de placement            |                    |          |                    |                    |
| dont actions propres:                      |                    |          |                    |                    |
| Disponibilités                             |                    |          |                    | 49 463 801         |
| <b>TOTAL Disponibilités</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>           | <b>49 463 801</b>  |
| Charges constatées d'avance                | 2 695 154          |          | 2 695 154          | 18 971 777         |
| <b>Total Actif Circulant (III)</b>         | <b>669 611 690</b> | <b>0</b> | <b>669 611 690</b> | <b>463 875 854</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)   |                    |          |                    |                    |
| Prime de remboursement des obligations (V) |                    |          |                    |                    |
| Ecart de conversion actif (VI)             |                    |          |                    |                    |
| <b>Total Général (I à VI)</b>              | <b>746 718 093</b> | <b>0</b> | <b>746 718 093</b> | <b>537 569 676</b> |

## Bilan passif

| BILAN-PASSIF                                                        | 31/12/2022         | 31/12/2021         |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 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                                                     |                    |                    |
| <b>TOTAL Réserves</b>                                               | <b>199 800</b>     | <b>199 800</b>     |
| Report à nouveau                                                    | 351                | 308                |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                   | <b>-187 479</b>    | <b>165 433</b>     |
| Subventions d'investissement                                        |                    |                    |
| Provisions réglementées                                             |                    |                    |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>                                   | <b>2 010 672</b>   | <b>2 363 541</b>   |
| Produit des émissions de titres participatifs                       |                    |                    |
| Avances conditionnées                                               |                    |                    |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>                              | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Provisions pour risques                                             |                    |                    |
| Provisions pour charges                                             |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>               | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Emprunts obligataires convertibles                                  |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                                        |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit              | 5 504 069          | 950                |
| Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : | 271 309 791        | 312 254 299        |
| <b>TOTAL Dettes financières</b>                                     | <b>276 813 861</b> | <b>312 255 249</b> |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                    |                    |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                            | 467 481 483        | 222 591 743        |
| Dettes fiscales et sociales                                         | 13 852             | 4 912              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                     |                    |                    |
| Autres dettes                                                       | 398 225            | 354 232            |
| <b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>                                  | <b>467 893 559</b> | <b>222 950 886</b> |
| Produits constatés d'avance                                         |                    |                    |
| <b>TOTAL DETTES (IV)</b>                                            | <b>744 707 420</b> | <b>535 206 135</b> |
| Ecart de conversion Passif (V)                                      |                    |                    |
| <b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>                               | <b>746 718 093</b> | <b>537 569 676</b> |



## Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT                                                                | 31/12/2022           |                                                    |                      | 31/12/2021           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                   | France               | Exportation                                        | Total                |                      |
| Ventes de marchandises                                                            | 3 055 864 475        |                                                    | 3 055 864 475        | 1 087 391 819        |
| Production vendue biens                                                           |                      |                                                    |                      |                      |
| Production vendue services                                                        | 3 761 045            |                                                    | 3 761 045            | 3 836 335            |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                                   | <b>3 059 625 520</b> | <b>0</b>                                           | <b>3 059 625 520</b> | <b>1 091 228 154</b> |
| Production stockée                                                                |                      |                                                    |                      |                      |
| Production immobilisée                                                            |                      |                                                    |                      |                      |
| Subventions d'exploitation                                                        |                      |                                                    |                      |                      |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges                  |                      |                                                    |                      |                      |
| Autres produits                                                                   |                      |                                                    |                      |                      |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                                      |                      |                                                    | <b>3 059 625 520</b> | <b>1 091 228 154</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |                      |                                                    |                      |                      |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                      |                                                    |                      |                      |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (dont droits de douane) |                      |                                                    | 3 045 593 975        | 1 097 621 751        |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |                      |                                                    | 10 262 900           | -10 262 900          |
| Autres achats et charges externes                                                 |                      |                                                    | 3 424 424            | 3 493 825            |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                      |                                                    | 3 355                | 10 771               |
| 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                                                                    |                      |                                                    |                      |                      |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                                      |                      |                                                    | <b>3 059 284 654</b> | <b>1 090 863 447</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                    |                      |                                                    | <b>340 866</b>       | <b>364 706</b>       |
| 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                                             |                      |                                                    | 697 518              |                      |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                  |                      |                                                    |                      |                      |
| Différences positives de change                                                   |                      |                                                    |                      | 1 469                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                     |                      |                                                    |                      |                      |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                          |                      |                                                    | <b>697 518</b>       | <b>1 469</b>         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                            |                      |                                                    |                      |                      |
| Intérêts et charges assimilées                                                    |                      |                                                    | 1 220 024            | 140 926              |
| Différences négatives de change                                                   |                      |                                                    | 5 936                | 419                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |                      |                                                    |                      |                      |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                         |                      |                                                    | <b>1 225 960</b>     | <b>141 346</b>       |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                         |                      |                                                    | <b>-528 441</b>      | <b>-139 876</b>      |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>                           |                      |                                                    | <b>-187 575</b>      | <b>224 830</b>       |

## Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (suite)                                        | 31/12/2022           | 31/12/2021           |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                  | 98                   | 3                    |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                  |                      |                      |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                  |                      |                      |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                     | <b>98</b>            | <b>3</b>             |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                 | 2                    | 2                    |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                 |                      |                      |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions        |                      |                      |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                   | <b>2</b>             | <b>2</b>             |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         | <b>96</b>            | <b>1</b>             |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)     |                      |                      |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      |                      | 59 398               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                     | <b>3 060 323 137</b> | <b>1 091 229 626</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>           | <b>3 060 510 616</b> | <b>1 091 064 193</b> |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b> | <b>-187 479</b>      | <b>165 433</b>       |

## **ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**

**SVD 38**

## Notes préliminaires

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 746 718 092,52 € et le résultat s'élève à -187 478,83 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 37 av Mal de Lattre de Tassigny 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

Dans le prolongement du 4ème trimestre 2021, l'année 2022 a été marquée par une très forte augmentation des prix des énergies entraînant une croissance du chiffre d'affaires et parallèlement une forte hausse des achats d'énergies.

Ces hausses de prix des énergies ont débuté en septembre 2021 puis se sont accélérées après l'invasion de l'Ukraine par la Russie fin février 2022. Les approvisionnements de gaz russe ont été réduits de plus de 80 % cette année, entraînant une crise sans précédent sur les prix de gros des énergies comme le Gaz et l'Electricité.

## 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              | 1 943 859 210 € | 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                 |                                                                        |             | 73 693 822                          |                                     | 3 412 580        |
| TOTAL (IV)                                                  |                                                                        |             | 73 693 822                          | 0                                   | 3 412 580        |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)                           |                                                                        |             | 73 693 822                          | 0                                   | 3 412 580        |
| 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                 |                                                                        |             |                                     | 77 106 403                          |                  |
| TOTAL (IV)                                                  |                                                                        | 0           | 0                                   | 77 106 403                          | 0                |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)                           |                                                                        | 0           | 0                                   | 77 106 403                          | 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                                                |                            |                   |  | 77 106 403   | 76 888 403                                       | 218 000                         |                    |
| TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE                           |                            |                   |  | 77 106 403   | 76 888 403                                       | 218 000                         |                    |
| Clients douteux ou litigieux                                            |                            |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| Autres créances clients                                                 |                            |                   |  | 621 036 889  | 621 036 889                                      |                                 |                    |
| Créances représentatives de titres prêtés                               |                            |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| Personnel et comptes rattachés                                          |                            |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| Securité sociale et autres organismes sociaux                           |                            |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| Etat et autres collectivités                                            | Impôts sur les bénéfices   |                   |  | 40 497       | 40 497                                           |                                 |                    |
|                                                                         | Taxe sur la valeur ajoutée |                   |  | 67 203       | 67 203                                           |                                 |                    |
|                                                                         | Autres impôts              |                   |  | 2 944        | 2 944                                            |                                 |                    |
|                                                                         | Etat - divers              |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| Groupes et associés                                                     |                            |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| Débiteurs divers                                                        |                            |                   |  | 45 769 003   | 45 769 003                                       |                                 |                    |
| TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT                                |                            |                   |  | 666 916 536  | 666 916 536                                      | 0                               |                    |
| Charges constatées d'avance                                             |                            |                   |  | 2 695 154    | 2 695 154                                        |                                 |                    |
| TOTAL DES CREANCES                                                      |                            |                   |  | 746 718 093  | 746 500 093                                      | 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 |                            |                   |  | 5 504 069    | 5 504 069                                        |                                 |                    |
| Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine  |                            |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| Emprunts et dettes financières divers                                   |                            |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                       |                            |                   |  | 467 481 483  | 467 481 483                                      |                                 |                    |
| Personnel et comptes rattachés                                          |                            |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                           |                            |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| Etat et autres collectivités publiques                                  | Impôts sur les bénéfices   |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
|                                                                         | Taxe sur la valeur ajoutée |                   |  | 11 154       | 11 154                                           |                                 |                    |
|                                                                         | Obligations cautionnées    |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
|                                                                         | Autres impôts              |                   |  | 2 698        | 2 698                                            |                                 |                    |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                            |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| Groupes et associés                                                     |                            |                   |  | 271 309 791  | 271 309 791                                      |                                 |                    |
| Autres dettes                                                           |                            |                   |  | 398 225      | 398 225                                          |                                 |                    |
| Dette représentative de titres empruntés                                |                            |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| Produits constatés d'avance                                             |                            |                   |  |              |                                                  |                                 |                    |
| TOTAL DES DETTES                                                        |                            |                   |  | 744 707 420  | 744 707 420                                      | 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              | 308              |                 |                | 165 390             | 165 433                  |                    | 351              |
| Résultat de l'exercice        | 165 433          | -187 479        | 165 433        |                     |                          |                    | -187 479         |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b> | <b>2 363 541</b> | <b>-187 479</b> | <b>165 433</b> | <b>165 390</b>      | <b>165 433</b>           | <b>0</b>           | <b>2 010 672</b> |

## 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               | 502 426 385        |
| Dettes fiscales et sociales                            | 2 698              |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés        | 0                  |
| Autres dettes                                          | 398 225            |
| <b>Total</b>                                           | <b>502 827 308</b> |

## Produits à recevoir

| Produits à recevoir                           | Montant            |
|-----------------------------------------------|--------------------|
| Créances rattachées à des participations      | 0                  |
| Autres immobilisations financières            | 0                  |
| Créances clients et comptes rattachés         | 559 753 977        |
| Personnel et comptes rattachés                | 0                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 0                  |
| Etat et autres collectivités publiques        | 0                  |
| Autres créances                               | 45 769 003         |
| Disponibilités                                | 0                  |
| <b>Total</b>                                  | <b>605 522 980</b> |

## Engagements hors bilan

| Catégorie d'engagement      | Total | < 1 an | de 1 à 5 ans | Sans échéancier |
|-----------------------------|-------|--------|--------------|-----------------|
| I. Total engagements donnés | 0     | 0      | 0            | 0               |

| 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                       | 187 532 538 | 139 343 358 | 48 189 180 |   |
| SVD 17 - Quotas de CO2             | 19 266 080  | 19 528 840  | -262 760   |   |
| III. Total engagements réciproques | 206 798 618 | 158 872 198 | 47 926 420 | 0 |

## Instruments financiers à terme

L'activité de la société est de réaliser des opérations d'approvisionnement en combustibles qui soit compétitif, réactif et flexible pour répondre aux attentes de ses clients.

Les instruments financiers utilisés sont des produits de couverture qui sont choisis dans le respect de la politique du groupe, afin de minimiser les incertitudes des marchés.

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

|                      |             |            |      |         |         |
|----------------------|-------------|------------|------|---------|---------|
| Positions acheteuses | Gaz         | 10 285 725 | MWh  | 781 308 | 15 992  |
|                      | CO2         | 99 000     | tons | 8 436   | -102.85 |
|                      | Electricité | 216 880    | MWh  | 144 861 | -96 873 |
| Positions vendeuses  | Gaz         | 9 337 477  | MWh  | 680 711 | -58 415 |
|                      | CO2         | 79 000     | tons | 4 541   | -2 177  |
|                      | Electricité | 753 214    | MWh  | 429 042 | 244 099 |

|                  |             |          |      |          |         |
|------------------|-------------|----------|------|----------|---------|
| Positions nettes | Gaz         | 948 248  | MWh  | -100 597 | -42 424 |
|                  | CO2         | 20 000   | tons | -3 895   | -2 280  |
|                  | Electricité | -536 334 | MWh  | 284 181  | 147 226 |
|                  | TOTAUX      |          |      | 179 689  | 102 523 |

## Répartition de l'impôt sur les bénéfices

|                            | Résultat avant impôt | Impôt dû | Résultat après impôt |
|----------------------------|----------------------|----------|----------------------|
| Résultat courant           | -187 575             |          | -187 575             |
| Résultat exceptionnel      | 96                   |          | 96                   |
| Participation des salariés |                      |          |                      |
| <b>TOTAL</b>               | <b>-187 479</b>      | <b>0</b> | <b>-187 479</b>      |

## Fiscalité différée

| Libellé                                                 | 31/12/2022 | 31/12/2021    |
|---------------------------------------------------------|------------|---------------|
| <b>Bases d'accroissement de la dette future d'impôt</b> |            |               |
| Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt  | 0          | 0             |
| Total passif d'impôt futur                              | 0          | 0             |
| <b>Bases d'allègement de la dette future d'impôt</b>    |            |               |
| Charges à payer                                         | -100       | -7 257        |
| Total bases d'allègement de la dette future d'impôt     | -100       | -7 257        |
| Total actif d'impôt futur                               | -25        | -1 923        |
| <b>Situation nette</b>                                  | <b>-25</b> | <b>-1 923</b> |

|                                             |        |        |
|---------------------------------------------|--------|--------|
| (1) Taux d'impôt :                          | 25,00% | 26,50% |
| Dont taux normal d'impôt sur les sociétés : | 25,00% | 26,50% |
| Contribution sociale sur l'impôt :          | 0,00%  | 0,00%  |

## Ventilation du chiffre d'affaires

| Ventilation du chiffre d'affaires          | 31/12/2022           | 31/12/2021           |
|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Répartition par secteur d'activité</b>  |                      |                      |
| Ventes de marchandises                     | 3 055 864 475        | 1 087 391 819        |
| Production vendue biens                    |                      |                      |
| Production vendue services                 | 3 761 045            | 3 836 335            |
| <b>Répartition par marché géographique</b> |                      |                      |
| Chiffres d'affaires nets-France            | 3 059 625 520        | 1 091 228 154        |
| Chiffres d'affaires nets-Export            |                      |                      |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>            | <b>3 059 625 520</b> | <b>1 091 228 154</b> |