

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 04597

Numéro SIREN : 692 004 807

Nom ou dénomination : TotalEnergies Raffinage Chimie

Ce dépôt a été enregistré le 19/05/2022 sous le numéro de dépôt 13014



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

TotalEnergies Raffinage Chimie S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021
TotalEnergies Raffinage Chimie S.A.S.
2, place Jean Millier - La Défense 6 - 92400 Courbevoie

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

TotalEnergies Raffinage Chimie S.A.S.

Siège social : 2, place Jean Millier - La Défense 6 - 92400 Courbevoie

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'attention de l'Associé unique de la société TotalEnergies Raffinage Chimie S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TotalEnergies Raffinage Chimie S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à € 12 565 171 884 sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Principes, règles et méthodes comptables », note 2 « Immobilisations Financières ».

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis par chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

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 qui vous ont été adressés.

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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 13 mai 2022

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Serge Heidrich
Associé

TOTALENERGIES RAFFINAGE CHIMIE

COMPTES ET ANNEXE

AU 31 DECEMBRE 2021

SOMMAIRE

	PAGE
BILAN ACTIF	4
BILAN PASSIF	5
COMPTE DE RESULTAT	6 et 7
 TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	 8 et 9
 ANNEXE AUX COMPTES	
Faits marquants	10
Evènements intervenus depuis la date de clôture de l'exercice	11
Principes, règles et méthodes comptables	11
1 Immobilisations incorporelles, corporelles	12
2 Immobilisations Financières	12
3 Créances et dettes	12
4 Valeurs Mobilières de Placement	12
5 Opérations en Devises	13
6 Provisions pour retraites et avantages autres que les retraites	13
7 Provisions pour médailles du travail et couverture médicale	13
8 Provisions pour restructuration	14
9 Identité de la société consolidante	14
10 Intégration fiscale	14
11 Déficit fiscal	14
12 Exemption de consolidation	14
NOTES SUR LE BILAN	15
1 Immobilisations incorporelles	15
2 Tableau de variation des immobilisations incorporelles et corporelles	15
3 Tableau de variation des immobilisations financières	16
4 Créances clients et comptes rattachés	18
5 Autres créances	19
6 Ventilation des créances par échéance	20
7 Produits à recevoir	20
8 Tableau de variation des capitaux propres	21
9 Provisions réglementées	21
10 Provisions pour risques et charges	22
11 Dettes financières	22
12 Fournisseurs et comptes rattachés (hors fournisseurs d'immobilisations)	23
13 Dettes fiscales et sociales	23
14 Ventilation des dettes par échéance	23
15 Détail des charges à payer	24
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	25
1 Chiffre d'affaires	25
2 Dotations et reprises de provisions pour risques et charges d'exploitation	25

3	Résultat financier.....	25
4	Charges et produits exceptionnels.....	26
5	Impôt sur les bénéfices.....	26
Autres informations.....		27
1	Entreprises liées.....	27
2	Charges fiscales futures.....	27
3	Engagements hors bilan donnés	28
4	Effectif.....	28
5	Rémunération des organes de Direction et d'Administration	28

BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

ACTIF					
en euros	Montant Brut	Amortissements	Dépréciations	31/12/21	31/12/20
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	31,517,437	25,778,386		5,739,051	11,190,910
Concessions, brevets et droits similaires	30,118,810	25,778,386		4,340,424	9,082,877
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	1,398,627			1,398,627	2,108,033
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	257,558,745	131,912,299		125,646,446	96,435,364
Terrains	8,121	7,025		1,096	1,316
Constructions	31,155,258	24,409,129		6,746,129	4,725,920
Installations techniques, matériel, outillage	104,110,497	88,806,494		15,304,003	16,820,788
Autres immobilisations corporelles	24,962,759	18,689,651		6,273,108	6,382,571
Immobilisations en cours	97,322,110			97,322,110	68,504,769
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12,679,017,314		111,481,392	12,567,535,922	12,536,189,683
Participations	12,672,334,486		107,162,602	12,565,171,884	12,533,872,158
Créances rattachées à des participations	5,332,448		4,318,789	1,013,659	1,013,659
Autres titres immobilisés					
Prêts	1,350,380			1,350,380	1,303,867
Autres immobilisations financières					
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	12,968,093,496	157,690,685	111,481,392	12,698,921,420	12,643,815,957
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
CREANCES	796,635,911		7,962,885	788,673,027	1,525,093,811
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés	220,478,917		7,962,885	212,516,032	168,725,816
Autres créances	576,156,994			576,156,994	1,356,367,996
VMP DISPONIBILITES	521			521	29,098
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	796,636,432		7,962,885	788,673,548	1,525,122,910
Charges constatées d'avance	1,752,472			1,752,472	1,443,716
Ecart de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF	13,766,482,401	157,690,685	119,444,276	13,489,347,439	14,170,382,582

PASSIF

en euros	31/12/21	31/12/20
Capital social ou individuel	933,605,626	933,605,626
Prime d'apport	11,877,394,575	11,877,394,575
Réserve légale	93,360,563	93,360,563
Autres réserves	189,579,420	189,579,420
Report à nouveau	79,650,034	756,168
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	37,397,808	1,579,288,454
Acompte sur dividende	0	-699,903,056
Subventions d'investissement	0	6,884,227
Provisions réglementées	4,918,380	4,607,805
CAPITAUX PROPRES	13,215,906,404	13,985,573,782
Provisions pour risques	2,996,346	1,218,590
Provisions pour charges	50,649,000	33,621,000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	53,645,346	34,839,590
DETTES FINANCIERES	19,305,408	15,403,775
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19,305,408	15,402,461
Emprunts et dettes financières divers		1,314
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES	197,618,539	131,693,694
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131,168,574	78,478,387
Dettes fiscales et sociales	54,445,815	43,336,996
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5,643,891	3,518,052
Autres dettes	6,360,259	6,360,259
Produits constatés d'avance	2,871,742	2,871,742
Ecart de conversion passif		
TOTAL DU PASSIF	13,489,347,439	14,170,382,582

COMPTE DE RESULTAT 2021

en euros	31/12/2021	31/12/2020
Production vendue de biens Production vendue de services	452,945,586.72	406,698,782
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	452,945,587	406,698,782
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits	32,591,382 119,207 7,262,785 17,937,867	21,223,722 422,407 968,500 14,012,179
PRODUITS D'EXPLOITATION	510,856,827	443,325,589
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales	379,358,727 7,254,727 113,526,161 62,729,090	307,278,703 7,805,012 118,282,297 67,315,172
DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions Autres charges	14,594,328 7,850,028 23,717,000 2,885,810	17,374,417 8,009,000 2,078,097
CHARGES D'EXPLOITATION	611,915,870	528,142,699
RESULTAT D'EXPLOITATION	-101,059,043	-84,817,110
PRODUITS FINANCIERS Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Autres produits financiers Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	132,198,671 0 89 14,000,000 1,188,151 0	1,648,145,046 1,000,627 130,097 19,466,825 2,931,470 0
PRODUITS FINANCIERS	147,386,911	1,671,674,065
Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0 48,008 1,560,310 0	3,194,751 214,831 5,538,853 7,129,430
CHARGES FINANCIERES	1,608,318	16,077,865
RESULTAT FINANCIER	145,778,593	1,655,596,200
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	44,719,550	1,570,779,090

en euros	31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	44,719,550	1,570,779,090
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	3,595
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6,884,227	8,653,018
Reprises sur provisions et transferts de charges	819,699	526,950
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7,703,926	9,183,563
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	399,195	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14,739,958	9,784,067
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3,481,815	1,278,952
CHARGES EXCEPTIONNELLES	18,620,968	11,063,019
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10,917,041.6	-1,879,455.7
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	0	0
Impôts sur les bénéfices	3,595,299	10,388,820
BENEFICE OU PERTE	37,397,808	1,579,288,454

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

En milliers d'euros

Filiales et participations détenues à plus de 50.00%

KEUR	% de détention	Nbre d'actions détenues	Valeur brute des titres	Dépréciations	Valeur nette des titres
Synova	100%	15,000	19,918		19,918
Hutchinson SA	80.10%	2,356,220	367,643		367,643
France			387,561	0	387,561
TotalEnergies Petrochemicals & Refining SA/NV	100%	23,570,738	12,021,265	0	12,021,265
TotalEnergies Petrochemicals Hong Kong Ltd	100%	180,010,000	4,853	0	4,853
TotalEnergies Petrochemicals Iberica	100%	10,000	29,500	0	29,500
Total Amyris BioSolutions B.V.	75%	300	3,826	-3,826	0
Polyblend GmbH	100.0%	1,000	18,180		18,180
Etranger			12,077,624	-3,826	12,073,798
Total à plus de 50 %			12,465,185	-3,826	12,461,359

KEUR	Prêts et avances consentis nettes	Dividendes encaissés	Capitaux propres (1)	Chiffre d'affaires (1)	Résultat 2020 (1)
Synova			8,840	18,038	684
Hutchinson SA		112,156	1,315,534	158,802	-220,060
France	0	112,156	1,324,374	176,840	
TotalEnergies Petrochemicals & Refining SA/NV		16,264	8,220,741	9,908,327	22,082
TotalEnergies Petrochemicals Hong Kong Ltd		2,979	9,025	186,662	2,872
TotalEnergies Petrochemicals Iberica			2,663	53,518	652
Total Amyris BioSolutions B.V.			23	0	-15
Polyblend GmbH		800	5,671	22,343	1,215
Etranger	0	20,043	8,238,123	10,170,850	
Total à plus de 50 %		132,199	9,562,497	10,347,690	

1 - Source : comptes audités au 31.12.2020

Autres participations

KEUR	% de détention	Nbre d'actions détenues	Valeur brute des titres	Dépréciations	Valeur nette des titres
Bionext	31.19%	456,922	2		2
GIE Fost	0.10%	100	1	-1	0
Cray Valley SA	0.00%	2	0		0
Procethol 2G S.A.S.	8.00%	295,815	0		0
TotalEnergies Consulting	33.33%	127,062	1,350		1,350
TotalEnergies Facilities Management Services	33.33%	717,728	7,177		7,177
TotalEnergies Global Financial Services	33.33%	8,293,240	11,055		11,055
TotalEnergies Global Human Resources Services	33.33%	1,680,915	16,809		16,809
TotalEnergies Global Information Technology Services	33.33%	2,192,595	24,952		24,952
TotalEnergies Global Procurement	33.33%	797,215	5,044		5,044
TotalEnergies Learning Solutions	33.33%	629,036	3,195	-3,195	0
Sobegi	43.62%	3,377,276	28,350	-19,111	9,239
TotalEnergies Raffinage France	0.52%	10,005,000	81,030	-81,030	0
France			178,965	-103,336	75,629
SPA Sonatrach TOTAL Entreprise de Polymères	49.00%	51,450	28,184		28,184
Etranger			28,184	0	28,184
Total de 0 à 50%			207,149	-103,336	103,813

KEUR	Prêts et avances consentis	Dividendes encaissés	Capitaux propres (1)	Chiffre d'affaires (1)	Résultat 2020 (1)
Bionext			1,192	354	1,999
GIE Fost			1,025	595	0
Cray Valley SA			11,970	85,030	-13,156
Procethol 2G S.A.S.			-30,679	0	-329
TotalEnergies Consulting			3,277	5,630	-185
TotalEnergies Facilities Management Services			20,690	218,266	326
TotalEnergies Global Financial Services			22,460	31,791	715
TotalEnergies Global Human Resources Services			48,070	128,671	1,001
TotalEnergies Global Information Technology Services			80,481	507,729	2,714
TotalEnergies Global Procurement			13,391	96,991	915
TotalEnergies Learning Solutions			5,206	49,254	-2,149
Sobegi			23,682	91,486	-1,694
TotalEnergies Raffinage France			-808,676	10,596,499	-1,784,755
France	0	0	-607,911	11,812,296	
SPA Sonatrach TOTAL Entreprise de Polymères			23,279	0	-101
Etranger	0	0	23,279	0	
Total de 0 à 50%	0	0	-584,632	11,812,296	

	Valeur brute des titres	Provisions	Valeur nette des titres	Prêts et avances consentis	Dividendes encaissés
Total de 0 à 100%	12,672,334	-107,163	12,565,172	0	132,199

1 - Source : comptes audités au 31.12.2020

ANNEXE AUX COMPTES

Les comptes annuels se rapportant à l'exercice de 12 mois clos le 31/12/2021 sont caractérisés notamment par les données suivantes :

- Total du bilan	13 489 347 439 €
- Chiffre d'affaires	452 945 587 €
- Résultat net	37 397 808 €

La présente annexe vise à fournir une information pertinente sur les comptes de la société. En conséquence, seuls les éléments significatifs sont présentés ci-après.

FAITS MARQUANTS

L'activité de l'entreprise a été impactée de manière directe ou indirecte par la pandémie Covid-19 à partir de mars 2020, ce qui a conduit à des adaptations dans la conduite et la gestion des opérations. Ce contexte particulier ne remet pas en cause l'arrêté des comptes pour l'exercice clos au 31 décembre 2021 selon le principe de continuité d'exploitation, notamment grâce à sa capacité génératrice de cash-flow ou sa capacité de financement.

- Le 1^{er} juillet la société Total Raffinage Chimie a changé de dénomination sociale pour devenir TotalEnergies Raffinage Chimie.
- Le 21 juillet 2021 une nouvelle société a été créée sur le site de la Raffinerie de Grandpuits de TotalEnergies Raffinage France avec un capital de 10€. Cette nouvelle entité, dénommée TotalEnergies Plastic Energy Advanced Recycling SAS aura pour activité principale la création et l'exploitation d'une unité de pyrolyse en vue de transformer des déchets plastiques mélangés en huile de pyrolyse. TotalEnergies Raffinage Chimie détient 60% du capital et la société Plastic Energy Global SL 40%. Le démarrage de l'usine est prévu à fin 2023.
- Le 15 novembre 2021, la Société a signé un traité d'apport partiel d'actifs soumis au régime des scissions au profit de la société TotalEnergies One Tech SAS concernant ses activités d'études techniques et d'ingénierie, de support à l'exécution de projets industriels ainsi que ses activités de recherche et développement. Les actifs comportaient l'établissement secondaire de Total Research & Technology Gonfreville ainsi que l'ATCO.
La valeur nette estimée des actifs transférés sur la base des comptes pro-forma au 31 décembre 2021 s'élevait à 17.505.889€. La date d'effet étant prévue au 1^{er} janvier 2022, l'actif net définitif devait être déterminé sur la base des comptes arrêtés au 31 décembre 2021. A titre de rémunération, la Société devait recevoir 7.389.707 actions du capital de la société TotalEnergies One Tech.
- Les états financiers sont préparés en cohérence avec les principes retenus par la Compagnie dans l'arrêté de ses comptes consolidés et notamment en lien avec la résolution consultative

présentant l'ambition de TotalEnergies vers la neutralité carbone et ses objectifs en la matière à l'horizon 2030 qui a été approuvée lors de l'Assemblée générale mixte de TotalEnergies du 28 mai 2021.

Du fait de son activité de maison-mère de la branche Raffinage-Chimie, ces Etats-Financiers sont sensibles aux différents paramètres d'environnement pouvant impacter les filiales dont elle détient des titres de participations, et en particulier, les prix du pétrole et du gaz, les marges de raffinage et les prix de la tonne de CO2 équivalent mais également à des paramètres techniques. Les hypothèses et estimations retenues peuvent impacter en particulier, la durée de vie des actifs, la dépréciation des immobilisations ainsi que les provisions.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE

- L'apport en faveur de TotalEnergies One tech est devenu effectif le 1^{er} janvier 2022.
- Le 7 mars 2022, la Société a participé à une augmentation de capital de TotalEnergies Plastic Energy Advanced Recycling SAS d'un montant de 2.534.000€. Les fonds levés à l'occasion de cette augmentation de capital financeront la conception et la construction d'une usine de recyclage chimique de plastiques capable de traiter jusqu'à 15.000 tonnes par an de plastiques en fin de vie. Les actionnaires ont participé au prorata de leur participation pour un prix de 10€ par action dont 9€ de prime d'émission. La Société a versé un montant de 15.204.000€.
- « Les opérations militaires en Ukraine qui ont commencé le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux Etats ont impacté de manière directe ou indirecte l'activité de l'entreprise notamment par la hausse des cours de certaines matières premières et du prix de l'énergie ou la non-disponibilité de certaines matières ou composants. En lien avec la gestion des opérations des filiales pour lesquelles elle détient des titres de participations, la société a adapté sa conduite, dans le strict respect des sanctions européennes. Ce contexte particulier ne remet pas en cause l'arrêté des comptes pour l'exercice clos au 31 décembre 2021 selon le principe de continuité d'exploitation : la société générant suffisamment de flux de trésorerie ou sa capacité de financement (en propre ou par le bénéfice de la centralisation de la trésorerie de la Compagnie TotalEnergies) pour gérer ses besoins de trésorerie pour les 12 prochains mois

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice 2021 sont établis conformément à la réglementation comptable française.

Les principes suivants sont appliqués :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices
- Prudence

Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels résultent du règlement

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

Les principales méthodes d'évaluation utilisées sont les suivantes :

1 Immobilisations incorporelles, corporelles

Les immobilisations incorporelles, corporelles et les immobilisations en cours sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation prévue pour chaque nature d'immobilisation ainsi que le retrace le tableau suivant :

Nature des biens immobilisés	Durée D'amortissement	Mode D'amortissement
Brevets	5 à 20 ans	Linéaire
Construction sur sol d'autrui	10 à 40 ans	Linéaire
Installations générales (constructions)	10 à 40 ans	Linéaire
Installations techniques	15 ans	Linéaire
Installations générales	10 ans	Linéaire
Matériel de Transport	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

2 Immobilisations Financières

Les immobilisations financières sont constituées essentiellement par des titres de participation, des dépôts et cautionnements. La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'acquisition de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. En cas de situation nette négative d'une immobilisation financière, une provision complémentaire peut-être constituée afin de ramener la situation, à minima, à l'équilibre. Dans le cas de Titres de participation, la valeur d'inventaire est généralement établie par référence aux capitaux propres, mais aussi en fonction des perspectives de rentabilité à venir, de la valeur économique et de l'intérêt de la détention.

3 Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur d'origine. Les clients et comptes rattachés sont valorisés à leur valeur nominale. Ils sont dépréciés au cas par cas en fonction de l'ancienneté et de l'appréciation de la recouvrabilité de la créance.

4 Valeurs Mobilières de Placement

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées au coût historique. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût historique.

5 Opérations en Devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur valeur en euros à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises (hors zone euro) figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. Les cours effectifs, constatés ultérieurement lors des règlements, génèrent des gains ou des pertes de change affectables au résultat financier. La revalorisation des dettes et des créances ayant fait l'objet d'une couverture de change est sans incidence sur le résultat. Les pertes et gains latents sur les opérations n'ayant pas fait l'objet d'une couverture de change sont affectés au résultat financier.

6 Provisions pour retraites et avantages autres que les retraites

En plus des indemnités de départ en retraite, la société TotalEnergies Raffinage Chimie accorde des régimes de retraite complémentaire et de prévoyance à certains personnels.

Pour les régimes à prestations définies, les engagements sont évalués selon la méthode actuarielle des unités de crédit projetées. Les écarts constatés entre l'évaluation et la prévision des engagements (en fonction de projections ou hypothèses nouvelles) sont appelés pertes et gains actuariels.

En application de la méthode du corridor, la part des pertes et gains actuariels excédant 10% du montant des engagements est amortie sur la durée résiduelle d'activité moyenne des salariés.

Les principales hypothèses utilisées au 31 décembre 2021 sont les suivantes :

Taux d'actualisation	0.75 %
Taux de revalorisation des salaires	2,70 %
Taux d'inflation	1,50 %

Les provisions comptabilisées sont présentées page 21.

Certains régimes de retraite sont externalisés.

Les engagements hors bilan correspondent à l'ensemble des éléments différés (relatifs au personnel actif et inactif).

7 Provisions pour médailles du travail et couverture médicale

Conformément aux dispositions comptables, des engagements relatifs aux médailles du travail et à la couverture médicale ont été provisionnés.

Les taux d'actualisation retenus s'établissent à 1,00% pour la couverture médicale et 0.75% aux médailles du travail.

8 Provisions pour restructuration

Les provisions sont constituées à la fin de la procédure d'information – consultation des instances représentatives du personnel. Elles couvrent les coûts sociaux estimés en fonction des Plans de Sauvegarde de l'Emploi et des frais divers (mesures locales d'accompagnement...).

9 Identité de la société consolidante

La société établissant des comptes consolidés dans lesquels les comptes annuels de la société concernée sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale est la société TotalEnergies SE.

10 Intégration fiscale

TotalEnergies Raffinage Chimie est intégrée fiscalement dans les comptes de TotalEnergies SE. La date d'entrée dans le périmètre est le 01/01/1992. La convention d'intégration prévoit que TotalEnergies Raffinage Chimie inscrit dans ses comptes et paie à la maison mère l'impôt tel qu'il aurait été calculé en l'absence d'intégration.

11 Résultat fiscal

Le bénéfice fiscal de 2020 était de 12 281 K€. En 2021, le déficit fiscal s'élève à 75 442 K€.

12 Exemption de consolidation

La société est exemptée d'établir des comptes consolidés dans la mesure où elle remplit les critères suivants :

- 1) Non-opposition des actionnaires de l'entreprise contrôlée représentant au moins un dixième du capital (art. L.233-17,1°)
- 2) Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand dans lesquels la société contrôlée est incluse, sont établis (art.233-15), en conformité avec les articles L.233-16 à L.233-28 7 ;
- 3) Les comptes de l'ensemble plus grand sont (art. R.233-15, 2° et 3°) :
 - Certifiés par un professionnel indépendant chargé du contrôle des comptes ;
 - Publiés et mis à la disposition des actionnaires ou des associés de la société exemptée dans les conditions et dans les délais prévus aux articles R.225-88 et R.225-8911.

NOTES SUR LE BILAN

1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles nettes comprennent des brevets, licences et logiciels.

2 Tableau de variation des immobilisations incorporelles et corporelles

a. Valeur brute des immobilisations incorporelles et corporelles

en euros	Valeur brute 01/01/2021	Acquisitions et virements internes	Cessions	Valeur brute 31/12/2021
Immobilisations incorporelles	32,334,490	14,399,073	-15,216,126	31,517,437
Autres immobilisations incorporelles	32,334,490	14,399,073	-15,216,126	31,517,437
Immobilisations corporelles	218,864,320	38,694,425	0	257,558,745
Terrains	8,121			8,121
Constructions sur sol propre	38,955			38,955
Constructions sur sol d'autrui	15,961,725	1,977,162		17,938,887
Constructions agencements	12,492,226	685,190		13,177,416
Installations techniques	99,958,755	4,151,742		104,110,497
Matériels de bureau et informatique	20,579,291	3,017,057		23,596,347
Matériels de transport	77,949			77,949
Emballages récupérables et divers	1,242,529	45,933		1,288,462
Immobilisations en cours	68,504,769	28,817,341		97,322,110
TOTAL	251,198,810	53,093,499	-15,216,126	289,076,182

b. Amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles

en euros	Valeur 01/01/2021	Dotations Amortissements	Sorties Amortissements	Valeur 31/12/2021
Immobilisations incorporelles	21,143,580	5,110,984	-476,178	25,778,386
Immobilisations corporelles	122,428,956	9,483,343	-00	131,912,299
Terrains	6,805	220		7,025
Constructions sur sol propre	15,694	1,977		17,671
Constructions sur sol d'autrui	13,465,109	246,836		13,711,944.63
Constructions agencements et aménagements	10,286,184	393,330		10,679,513.74
Installations techniques	83,137,967	5,668,527		88,806,494
Matériels de bureau et informatique	14,257,021	3,145,374		17,402,394
Matériels de transport	77,949			77,949
Emballages récupérables et divers	1,182,228	27,079		1,209,307
TOTAL	143,572,535	14,594,328	-476,178	157,690,685

c. Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles

Aucune provision pour dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles n'est constatée.

3 Tableau de variation des immobilisations financières

a. Valeur brute

en euros	Valeur brute ouverture 01/01/2021	Acquisitions et virements internes	Cessions et virements internes	Valeur brute 31/12/2021
Participations (1)	12,655,034,760	17,299,736	-10	12,672,334,486
Créances rattachées à des participations	5,332,448	0	0	5,332,448
Prêts (2)	1,303,867	3,250,462	-3,203,949	1,350,380
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12,661,671,075	20,550,198	-3,203,959	12,679,017,314

(1)

A - L'augmentation des titres de participation correspond à quatre libérations de capital en faveur de la SPA Sonatrach Total Entreprise de Polymères pour 14 633 K€ et l'augmentation du capital social de TotalEnergies Global Financial Services pour 2 667 K€.

(2)

Mouvements relatifs aux prêts accordés au personnel, notamment, dans le cadre des augmentations de capital réservées aux salariés

c. Dépréciation des immobilisations financières

en euros	Valeur Dépréciation ouverture 01/01/2021	Dotation	Fusion	Reprise	Valeur Dépréciation 31/12/2021	% provision	Valeur brute des participations dépréciées au 31/12/2021
Participations	121,162,602	0	0	-14,000,000	107,162,602		145,902,055
Total Petrochemicals Iberica	14,000,000			-14,000,000	0	0%	29,500,000
GIE Frost	1,024				1,024	100%	1,024
Total Raffinage France	81,029,606				81,029,606	100%	81,029,606
Société Béarnaise De Gestion Industrielle (SOBEGI)	19,111,000				19,111,000	67%	28,350,453
Total Amyris Biosolutions	3,826,221				3,826,221	100%	3,826,221
Total Learning Solutions	3,194,751				3,194,751	100%	3,194,751
Créances rattachées à des participations	4,318,789	0	0	0	4,318,789		4,997,882
Bionext	4,318,789				4,318,789	86%	4,997,882
TOTAL DES PROVISIONS FINANCIERES	125,481,392	0	0	-14,000,000	111,481,392		150,899,937

4 Créances clients et comptes rattachés

en euros	31/12/2021	31/12/2020
Clients et produits à recevoir	220,478,917	168,838,673
MONTANT BRUT	220,478,917	168,838,673
Provisions pour dépréciation	-7,962,885	-112,857
MONTANT NET	212,516,032	168,725,816

5 Autres créances

en euros	31/12/21	31/12/20
CREANCES SOCIALES	65,193	56,214
Personnel et comptes rattachés	65,193	56,214
CREANCES FISCALES TAXES	16,027,199	5,739,177
T V A	16,027,199	5,739,177
CREANCES FISCALES IMPOTS	44,722,264	45,358,475
Retenue à la source SA/Satorp	2,685,626	0
CIR	41,696,134	46,536,741
CICE/CF/CM	340,504	-1,178,266
AUTRES CREANCES	515,342,339	1,305,214,131
Débiteurs divers	0	0
Groupe et associés	515,342,339	1,305,209,107
Divers	0	5,023
TOTAL	576,156,994	1,356,367,996

6 Ventilation des créances par échéance

en euros	Montant au 31/12/2021	- 1 AN	1 à 5 ANS	+ 5 ANS
a) Créances financières immobilisées	6,682,828	865,635	484,745	5,332,448
Créances rattachées à des participations	5,332,448	0	0	5,332,448
Prêts	1,350,380	865,635	484,745	
Dépôts et cautionnements				
b) Créances d'exploitation	796,635,911	766,941,002	29,694,910	0
Fournisseurs avances et acomptes versés	0	0		
Clients et comptes rattachés	220,478,917	220,478,917		
Créances sociales	65,193	65,193		
Créances fiscales (1)	60,749,463	31,054,553	29,694,910	
Créances diverses	515,342,339	515,342,339		
TOTAL DES CREANCES	803,318,740	767,806,637	30,179,655	5,332,448

- (1) Les créances fiscales à moyen terme sont constituées des Crédit Impôt Recherche et Crédit Impôt Compétitivité et Emploi, dont le délai de recouvrement est de trois ans si non imputés sur charge d'impôt.

7 Produits à recevoir

en euros	31/12/2021	31/12/2020
Autres créances (fournisseurs à refacturer et divers)		
Clients : factures à établir	67,664,749	33,924,302
Produits à recevoir		
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	67,664,749	33,924,302

8 Tableau de variation des capitaux propres

Le capital social de la Société est constitué de 60 232 621 actions ordinaires.

La Compagnie TotalEnergies détient 60 232 615 actions, soit 99,99 % du capital de la société.

La valeur unitaire de l'action est de 15,50 €.

	Nombre d'actions	Montant en Euros
Capital au 31 décembre 2021	60,232,621	933,605,626

en euros	31/12/2020	Affectation du résultat	Autres	Résultat de la période	31/12/2021
Capital social	933,605,626				933,605,626
Primes liées au capital social	11,877,394,575				11,877,394,575
Réserve légale	93,360,563				93,360,563
Autres réserves	189,579,420				189,579,420
Report à nouveau	756,168	78,893,865			79,650,034
Résultat	1,579,288,454	-1,579,288,454		37,397,808	37,397,808
Acompte sur dividende	-699,903,056	699,903,056			0
Provisions réglementées	4,607,805		310,575		4,918,380
Subventions d'investissements	6,884,227		-6,884,227		0
CAPITAUX PROPRES	13,985,573,782		-6,573,652	37,397,808	13,215,906,404

9 Provisions réglementées

Les provisions réglementées sont constituées des amortissements dérogatoires.

Ils enregistrent la différence entre l'amortissement linéaire et l'amortissement dégressif des immobilisations.

en euros	Valeur 31/12/2020	Dotations Provisions	Reprises Provisions	Valeur 31/12/2021
Amortissements dérogatoires	4,607,805	1,113,773	-803,198	4,918,380
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	4,607,805	1,113,773	-803,198	4,918,380

10 Provisions pour risques et charges

NATURE DES PROVISIONS	Montant 31/12/2020	Fusion/Transfert	Augmentations Dotations exercice	Diminutions Reprises exercice	Montant 31/12/2021
PROVISIONS ENGAGEMENTS SOCIAUX					
Provisions pour couverture médicale	9,895,500		713,000	375,000	10,233,500
Provisions médailles du travail	2,310,000		142,000	125,000	2,327,000
Provisions mesure compensatoire	748,000		9,000	81,000	676,000
Provisions droits de substitution	126,000		1,000	12,000	115,000
Provisions rentes de conjoint orphelin	2,542,500		105,000	190,000	2,457,500
Provisions garantie globale de retraite	504,000		1,017,000		1,521,000
Indemnité de fin de carrière	6,888,000			3,402,000	3,486,000
Provision pour personnel posté	10,607,000		789,000		11,396,000
Provision RCC 2021			18,437,000		18,437,000
	33,621,000	0	21,213,000	4,185,000	50,649,000
PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour litiges sociaux	1,218,590		0	573,785	644,805
Provisions pour litiges fiscaux	0		2,351,540		2,351,540
	1,218,590		2,351,540	573,785	2,996,345
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	34,839,590		23,564,540	4,758,785	53,645,345

11 Dettes financières

en euros	31/12/2021	31/12/2020
<u>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</u>	19,305,408	15,402,461
Soldes créditeurs de banque	19,305,408	15,402,461
<u>Emprunts et dettes financières diverses</u>	0	1,314
Divers	0	1,314
TOTAL	19,305,408	15,403,775

12 Fournisseurs et comptes rattachés (hors fournisseurs d'immobilisations)

en euros	31/12/2021	31/12/2020
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	25,026,890	20,272,620
Fournisseurs factures non parvenues	106,141,683	58,205,767
TOTAL FOURNISSEURS	131,168,574	78,478,387

13 Dettes fiscales et sociales

en euros	31/12/2021	31/12/2020
Dettes sociales	37,489,199	34,627,932
Dettes fiscales	16,956,616	8,706,815
Impôts sur les sociétés	0	2,249
TOTAL	54,445,815	43,336,996

14 Ventilation des dettes par échéance

en euros	Montant au 31/12/21	- 1 AN	1 à 5 ANS	+ 5 ANS
a) Dettes financières	19,305,408	19,305,408	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19,305,408	19,305,408		
Emprunts et dettes financières diverses	0	0		
b) Dettes d'exploitation	197,618,539	197,618,539	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés	131,168,574	131,168,574		
Dettes sociales	37,489,199	37,489,199		
Dettes fiscales	16,956,616	16,956,616		
Fournisseurs d'immobilisations et comptes rattachés	5,643,891	5,643,891		
Autres dettes	6,360,259	6,360,259		
TOTAL DES DETTES	216,923,947	216,923,947	0	0

15 Détail des charges à payer

en euros	31/12/2021	31/12/2020
<u>Fournisseurs et comptes rattachés</u>	<u>106,221,552</u>	<u>58,205,767</u>
Fournisseurs factures non parvenues	106,221,552	58,205,767
<u>Dettes sociales</u>	<u>30,397,516</u>	<u>26,510,433</u>
- Dettes envers le personnel - Dettes envers les organismes sociaux	28,337,672 2,059,844	25,946,460 563,973
<u>Dettes fiscales</u>	<u>4,529,008</u>	<u>719,920</u>
- T.V.A. sur factures non parvenues - Autres taxes	4,447,721 81,287	719,920
<u>Fournisseurs d'immobilisations</u>	<u>5,643,891</u>	<u>3,518,052</u>
Fournisseurs d'immobilisations factures non parvenues	5,643,891	3,518,052
TOTAL DES CHARGES A PAYER	146,791,967	88,954,172

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1 Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires par nature et marché géographique :

en euros	France	Export	TOTAL
Prestations de services	220,933,784	232,011,803	452,945,587
TOTAL	220,933,784	232,011,803	452,945,587

Les prestations de services correspondent à la facturation auprès de sociétés du groupe :

- des prestations de personnel détaché
- des prestations d'Assistance Générale (Directions fonctionnelles d'état-major et de business units opérationnelles)
- des prestations de Recherche
- des prestations d'Assistance Technique

2 Dotations et reprises de provisions pour risques et charges d'exploitation

Cf. note 10 sur le bilan

3 Résultat financier

Le solde constitué par les charges et produits financiers peut être décomposé en :

en euros	31/12/2021	31/12/2020
Dotations financières aux amortissements et provisions	0	-3,194,751
Reprises sur provisions et transferts de charges	14,000,000	19,466,825
Produits des filiales et autres participations	132,198,671	1,648,145,046
Autres produits financiers	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	-7,129,430
Intérêts, charges et produits assimilés	-47,919	915,894
Différence nette de change	-372,159	-2,607,383
TOTAL	145,778,593	1,655,596,200

4 Charges et produits exceptionnels

en euros	31/12/2021	31/12/2020
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>	7,703,926	9,183,563
Sur opérations de gestion	0	3,595
Sur opérations en capital (1)	6,884,227	8,653,018
Reprises sur provisions (2)	819,699	526,950
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>	18,620,968	11,063,019
Sur opérations de gestion	399,195	0
Sur opérations en capital (1)	14,739,958	9,784,067
Dotations aux provisions (2)	3,481,815	1,278,952
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10,917,042	-1,879,456

(1) Les charges/produits exceptionnels sur opérations en capital sont, en 2021, liées à la reprise des subventions Biotfuel et à la mise au rebut de la licence ENI, des brevets et savoir-faire AMYRIS.

(2) Les dotations et reprises exceptionnelles sont liées aux amortissements dérogatoires et à une provision pour risque fiscal.

5 Impôt sur les bénéfices

TotalEnergies Raffinage Chimie est intégrée fiscalement dans les comptes de TotalEnergies. La convention d'intégration prévoit que TotalEnergies Raffinage Chimie inscrit dans ses comptes et paie à la maison mère l'impôt tel qu'il aurait été calculé en l'absence d'intégration.

Le produit d'impôt enregistré au compte de résultat s'élève à 3 595 K€ et se compose de la prévision du Crédit Impôt Recherche 2021 pour 7 351 K€, d'un complément du Crédit Impôt Recherche 2020 de 464 K€, d'un impôt société à imputer sur les crédits d'impôts antérieurs de - 2 072 K€, du règlement de l'ensemble des retenues à la source 2014 à 2016 de - 2 145 K€, des crédits d'impôts mécénat et famille de 97 K€ et de la contribution sociale 2020 de - 100 K€.

AUTRES INFORMATIONS

1 Entreprises liées

Sont considérées comme entreprises liées, les entreprises consolidées par TotalEnergies SE.
Aucune information complémentaire avec les parties liées n'est à mentionner dans la mesure où ces transactions sont conclues à des conditions normales de marché.

en millions d'euros	31/12/2021	31/12/2020
Immobilisations financières (valeurs brutes)	12,677.67	12,660.37
. Participations	12,672.33	12,655.03
. Créances rattachées aux participations	5.33	5.33
Actif circulant	706.95	1,475.87
. Créances d'exploitation	193.92	174.46
. Créances financières	513.03	1,301.41
Dettes	74.29	41.61
. Dettes financières	16.99	11.60
. Dettes d'exploitation	57.30	30.01
Produits d'exploitation	429.07	390.28
Charges d'exploitation	279.69	222.33
Produits financiers	132.20	1,648.15
Charges financières	0.00	0.00
Impôts sur les bénéfices	1.81	11.86

2 Charges fiscales futures

La détermination du résultat fiscal pour le calcul de l'impôt sur les sociétés autorise certaines déductions de provisions et charges ou, au contraire, rend nécessaire leur réintégration afin de se conformer aux règles fiscales.

en millions d'euros	31/12/2021	31/12/2020
Provisions réglementées	4.92	4.61
Provisions pour risques non déductibles	53.6	34.8
Provisions pour dépréciation d'actifs et autres non déductibles	0.11	0.11

3 Engagements hors bilan donnés

Il n'y a pas d'engagements hors bilan reçus ou donnés.

4 Effectif

Il se répartit comme suit :

EFFECTIFS	31/12/2021	31/12/2020
PERSONNEL SALARIE (1)		
▪ Cadres	707	775
▪ Agents de maîtrise, techniciens, employ	331	335
TOTAL	1,038	1,110

(1) Les personnes en dispense d'activité sont comprises dans ces effectifs.

5 Rémunération des organes de Direction et d'Administration

Le montant des rémunérations allouées ainsi que le montant des engagements pour pension de retraite contractés à l'égard des dirigeants et administrateurs n'est pas communiqué car il conduirait à donner des informations individuelles.

TotalEnergies Raffinage Chimie

Société par Actions Simplifiée au capital de 933 605 625,50 €

Siège social : 2, place Jean Millier - La Défense 6

92400 Courbevoie

692 004 807 R.C.S. Nanterre

DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE DU 16 MAI 2022

PROCES-VERBAL

La soussignée, TotalEnergies SE, actionnaire unique de la société TotalEnergies Raffinage Chimie, représentée par Monsieur Noubi Ben Hamida, a pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes au 31 décembre 2021
- Affectation du résultat de cet exercice
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce
- Expiration du mandat du Commissaire aux comptes titulaire ; nomination d'un nouveau Commissaire aux comptes titulaire
- Expiration du mandat du Commissaire aux comptes suppléant ; non renouvellement du Commissaire aux comptes suppléant
- Délégation de pouvoir pour les formalités

PREMIERE RESOLUTION

L'actionnaire unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve, tels qu'ils lui sont présentés, les comptes qui se soldent par un bénéfice de 37 397 807,58 €.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

DEUXIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique approuve les propositions du Président et décide, en conséquence, d'affecter la totalité du résultat de l'exercice comme suit :

Résultat net au 31/12/2021 (créditeur)	37.397.807,58 EUR
Report à nouveau au 31/12/2021 (créditeur)	79.650.033,61 EUR
Bénéfice distribuable	117.047.841,19 EUR
Dividende	37.946.551,23 EUR
Nouveau report à nouveau (créditeur)	79.101.289,96 EUR

Chaque action recevra un dividende d'un montant de 0,63 euros par action pour un total de 37.946.551,23 euros.

TROISIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique, connaissance prise du rapport spécial du Commissaire aux comptes, approuve les mentions qui sont énoncées dans ce rapport concernant les conventions visées à l'article L.225-38 du Code de commerce.

QUATRIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique décide de nommer le cabinet PricewaterhouseCoopers Audit (PwC) domicilié 63 rue de Villiers - 92208 Neuilly-sur-Seine et immatriculé sous le numéro 672 006 483 au R.C.S de Nanterre, en tant que Commissaire aux comptes titulaire, pour un mandat de 6 exercices, en remplacement du cabinet KPMG dont le mandat expire avec les présentes décisions.

Conformément à la législation en vigueur, les fonctions du nouveau Commissaire aux comptes titulaire expireront à l'issue des Décisions de l'actionnaire unique statuant en 2028 sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2027.

L'actionnaire unique prend acte que PwC a fait savoir par avance à la Société qu'il acceptait le mandat de Commissaire aux comptes titulaire de la Société et qu'il n'avait fait l'objet d'aucune des incompatibilités prévues par les dispositions légales en vigueur.

CINQUIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique, constatant l'expiration du mandat du Commissaire aux comptes suppléant SALUSTRO REYDEL à l'issue de la présente Assemblée, décide de ne pas renouveler celui-ci, la loi n'exigeant plus la nomination d'un Commissaire aux comptes suppléant (loi Sapin II art. 140 modifiant l'art. L823-1 du Code de commerce) et de surcroît, en l'absence de mention de ce dernier dans les statuts.

SIXIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique confère tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du procès-verbal des présentes décisions, et, en particulier, au formaliste Lextenso Services - Grande Arche Paroi Nord - 1 parvis de La Défense - 92044 Paris La Défense, pour accomplir toutes formalités, tous dépôts ou publications prévus par la loi.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'actionnaire unique et répertorié sur le registre de ses décisions.

A Courbevoie, le 16 mai 2022
Pour l'actionnaire unique

Noubi Ben Hamida



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

TotalEnergies Raffinage Chimie S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021
TotalEnergies Raffinage Chimie S.A.S.
2, place Jean Millier - La Défense 6 - 92400 Courbevoie

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

TotalEnergies Raffinage Chimie S.A.S.

Siège social : 2, place Jean Millier - La Défense 6 - 92400 Courbevoie

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'attention de l'Associé unique de la société TotalEnergies Raffinage Chimie S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TotalEnergies Raffinage Chimie S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à € 12 565 171 884 sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Principes, règles et méthodes comptables », note 2 « Immobilisations Financières ».

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis par chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

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 qui vous ont été adressés.

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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 13 mai 2022

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Serge Heidrich
Associé

TOTALENERGIES RAFFINAGE CHIMIE

COMPTES ET ANNEXE

AU 31 DECEMBRE 2021

SOMMAIRE

	PAGE
BILAN ACTIF	4
BILAN PASSIF	5
COMPTE DE RESULTAT	6 et 7
 TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	 8 et 9
 ANNEXE AUX COMPTES	
Faits marquants	10
Evènements intervenus depuis la date de clôture de l'exercice	11
Principes, règles et méthodes comptables	11
1 Immobilisations incorporelles, corporelles	12
2 Immobilisations Financières	12
3 Créances et dettes	12
4 Valeurs Mobilières de Placement	12
5 Opérations en Devises	13
6 Provisions pour retraites et avantages autres que les retraites	13
7 Provisions pour médailles du travail et couverture médicale	13
8 Provisions pour restructuration	14
9 Identité de la société consolidante	14
10 Intégration fiscale	14
11 Déficit fiscal	14
12 Exemption de consolidation	14
NOTES SUR LE BILAN	15
1 Immobilisations incorporelles	15
2 Tableau de variation des immobilisations incorporelles et corporelles	15
3 Tableau de variation des immobilisations financières	16
4 Créances clients et comptes rattachés	18
5 Autres créances	19
6 Ventilation des créances par échéance	20
7 Produits à recevoir	20
8 Tableau de variation des capitaux propres	21
9 Provisions réglementées	21
10 Provisions pour risques et charges	22
11 Dettes financières	22
12 Fournisseurs et comptes rattachés (hors fournisseurs d'immobilisations)	23
13 Dettes fiscales et sociales	23
14 Ventilation des dettes par échéance	23
15 Détail des charges à payer	24
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	25
1 Chiffre d'affaires	25
2 Dotations et reprises de provisions pour risques et charges d'exploitation	25

3	Résultat financier.....	25
4	Charges et produits exceptionnels.....	26
5	Impôt sur les bénéfices.....	26
Autres informations.....		27
1	Entreprises liées.....	27
2	Charges fiscales futures.....	27
3	Engagements hors bilan donnés	28
4	Effectif.....	28
5	Rémunération des organes de Direction et d'Administration	28

BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

ACTIF					
en euros	Montant Brut	Amortissements	Dépréciations	31/12/21	31/12/20
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	31,517,437	25,778,386		5,739,051	11,190,910
Concessions, brevets et droits similaires	30,118,810	25,778,386		4,340,424	9,082,877
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	1,398,627			1,398,627	2,108,033
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	257,558,745	131,912,299		125,646,446	96,435,364
Terrains	8,121	7,025		1,096	1,316
Constructions	31,155,258	24,409,129		6,746,129	4,725,920
Installations techniques, matériel, outillage	104,110,497	88,806,494		15,304,003	16,820,788
Autres immobilisations corporelles	24,962,759	18,689,651		6,273,108	6,382,571
Immobilisations en cours	97,322,110			97,322,110	68,504,769
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12,679,017,314		111,481,392	12,567,535,922	12,536,189,683
Participations	12,672,334,486		107,162,602	12,565,171,884	12,533,872,158
Créances rattachées à des participations	5,332,448		4,318,789	1,013,659	1,013,659
Autres titres immobilisés					
Prêts	1,350,380			1,350,380	1,303,867
Autres immobilisations financières					
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	12,968,093,496	157,690,685	111,481,392	12,698,921,420	12,643,815,957
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
CREANCES	796,635,911		7,962,885	788,673,027	1,525,093,811
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés	220,478,917		7,962,885	212,516,032	168,725,816
Autres créances	576,156,994			576,156,994	1,356,367,996
VMP DISPONIBILITES	521			521	29,098
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	796,636,432		7,962,885	788,673,548	1,525,122,910
Charges constatées d'avance	1,752,472			1,752,472	1,443,716
Ecart de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF	13,766,482,401	157,690,685	119,444,276	13,489,347,439	14,170,382,582

PASSIF

en euros	31/12/21	31/12/20
Capital social ou individuel	933,605,626	933,605,626
Prime d'apport	11,877,394,575	11,877,394,575
Réserve légale	93,360,563	93,360,563
Autres réserves	189,579,420	189,579,420
Report à nouveau	79,650,034	756,168
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	37,397,808	1,579,288,454
Acompte sur dividende	0	-699,903,056
Subventions d'investissement	0	6,884,227
Provisions réglementées	4,918,380	4,607,805
CAPITAUX PROPRES	13,215,906,404	13,985,573,782
Provisions pour risques	2,996,346	1,218,590
Provisions pour charges	50,649,000	33,621,000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	53,645,346	34,839,590
DETTES FINANCIERES	19,305,408	15,403,775
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19,305,408	15,402,461
Emprunts et dettes financières divers		1,314
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES	197,618,539	131,693,694
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131,168,574	78,478,387
Dettes fiscales et sociales	54,445,815	43,336,996
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5,643,891	3,518,052
Autres dettes	6,360,259	6,360,259
Produits constatés d'avance	2,871,742	2,871,742
Ecart de conversion passif		
TOTAL DU PASSIF	13,489,347,439	14,170,382,582

COMPTE DE RESULTAT 2021

en euros	31/12/2021	31/12/2020
Production vendue de biens Production vendue de services	452,945,586.72	406,698,782
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	452,945,587	406,698,782
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits	32,591,382 119,207 7,262,785 17,937,867	21,223,722 422,407 968,500 14,012,179
PRODUITS D'EXPLOITATION	510,856,827	443,325,589
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales	379,358,727 7,254,727 113,526,161 62,729,090	307,278,703 7,805,012 118,282,297 67,315,172
DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions Autres charges	14,594,328 7,850,028 23,717,000 2,885,810	17,374,417 8,009,000 2,078,097
CHARGES D'EXPLOITATION	611,915,870	528,142,699
RESULTAT D'EXPLOITATION	-101,059,043	-84,817,110
PRODUITS FINANCIERS Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Autres produits financiers Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	132,198,671 0 89 14,000,000 1,188,151 0	1,648,145,046 1,000,627 130,097 19,466,825 2,931,470 0
PRODUITS FINANCIERS	147,386,911	1,671,674,065
Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0 48,008 1,560,310 0	3,194,751 214,831 5,538,853 7,129,430
CHARGES FINANCIERES	1,608,318	16,077,865
RESULTAT FINANCIER	145,778,593	1,655,596,200
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	44,719,550	1,570,779,090

en euros	31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	44,719,550	1,570,779,090
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	3,595
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6,884,227	8,653,018
Reprises sur provisions et transferts de charges	819,699	526,950
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7,703,926	9,183,563
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	399,195	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14,739,958	9,784,067
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3,481,815	1,278,952
CHARGES EXCEPTIONNELLES	18,620,968	11,063,019
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10,917,041.6	-1,879,455.7
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	0	0
Impôts sur les bénéfices	3,595,299	10,388,820
BENEFICE OU PERTE	37,397,808	1,579,288,454

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

En milliers d'euros

Filiales et participations détenues à plus de 50.00%

KEUR	% de détention	Nbre d'actions détenues	Valeur brute des titres	Dépréciations	Valeur nette des titres
Synova	100%	15,000	19,918		19,918
Hutchinson SA	80.10%	2,356,220	367,643		367,643
France			387,561	0	387,561
TotalEnergies Petrochemicals & Refining SA/NV	100%	23,570,738	12,021,265	0	12,021,265
TotalEnergies Petrochemicals Hong Kong Ltd	100%	180,010,000	4,853	0	4,853
TotalEnergies Petrochemicals Iberica	100%	10,000	29,500	0	29,500
Total Amyris BioSolutions B.V.	75%	300	3,826	-3,826	0
Polyblend GmbH	100.0%	1,000	18,180		18,180
Etranger			12,077,624	-3,826	12,073,798
Total à plus de 50 %			12,465,185	-3,826	12,461,359

KEUR	Prêts et avances consentis nettes	Dividendes encaissés	Capitaux propres (1)	Chiffre d'affaires (1)	Résultat 2020 (1)
Synova			8,840	18,038	684
Hutchinson SA		112,156	1,315,534	158,802	-220,060
France	0	112,156	1,324,374	176,840	
TotalEnergies Petrochemicals & Refining SA/NV		16,264	8,220,741	9,908,327	22,082
TotalEnergies Petrochemicals Hong Kong Ltd		2,979	9,025	186,662	2,872
TotalEnergies Petrochemicals Iberica			2,663	53,518	652
Total Amyris BioSolutions B.V.			23	0	-15
Polyblend GmbH		800	5,671	22,343	1,215
Etranger	0	20,043	8,238,123	10,170,850	
Total à plus de 50 %		132,199	9,562,497	10,347,690	

1 - Source : comptes audités au 31.12.2020

Autres participations

KEUR	% de détention	Nbre d'actions détenues	Valeur brute des titres	Dépréciations	Valeur nette des titres
Bionext	31.19%	456,922	2		2
GIE Fost	0.10%	100	1	-1	0
Cray Valley SA	0.00%	2	0		0
Procethol 2G S.A.S.	8.00%	295,815	0		0
TotalEnergies Consulting	33.33%	127,062	1,350		1,350
TotalEnergies Facilities Management Services	33.33%	717,728	7,177		7,177
TotalEnergies Global Financial Services	33.33%	8,293,240	11,055		11,055
TotalEnergies Global Human Resources Services	33.33%	1,680,915	16,809		16,809
TotalEnergies Global Information Technology Services	33.33%	2,192,595	24,952		24,952
TotalEnergies Global Procurement	33.33%	797,215	5,044		5,044
TotalEnergies Learning Solutions	33.33%	629,036	3,195	-3,195	0
Sobegi	43.62%	3,377,276	28,350	-19,111	9,239
TotalEnergies Raffinage France	0.52%	10,005,000	81,030	-81,030	0
France			178,965	-103,336	75,629
SPA Sonatrach TOTAL Entreprise de Polymères	49.00%	51,450	28,184		28,184
Etranger			28,184	0	28,184
Total de 0 à 50%			207,149	-103,336	103,813

KEUR	Prêts et avances consentis	Dividendes encaissés	Capitaux propres (1)	Chiffre d'affaires (1)	Résultat 2020 (1)
Bionext			1,192	354	1,999
GIE Fost			1,025	595	0
Cray Valley SA			11,970	85,030	-13,156
Procethol 2G S.A.S.			-30,679	0	-329
TotalEnergies Consulting			3,277	5,630	-185
TotalEnergies Facilities Management Services			20,690	218,266	326
TotalEnergies Global Financial Services			22,460	31,791	715
TotalEnergies Global Human Resources Services			48,070	128,671	1,001
TotalEnergies Global Information Technology Services			80,481	507,729	2,714
TotalEnergies Global Procurement			13,391	96,991	915
TotalEnergies Learning Solutions			5,206	49,254	-2,149
Sobegi			23,682	91,486	-1,694
TotalEnergies Raffinage France			-808,676	10,596,499	-1,784,755
France	0	0	-607,911	11,812,296	
SPA Sonatrach TOTAL Entreprise de Polymères			23,279	0	-101
Etranger	0	0	23,279	0	
Total de 0 à 50%	0	0	-584,632	11,812,296	

	Valeur brute des titres	Provisions	Valeur nette des titres	Prêts et avances consentis	Dividendes encaissés
Total de 0 à 100%	12,672,334	-107,163	12,565,172	0	132,199

1 - Source : comptes audités au 31.12.2020

ANNEXE AUX COMPTES

Les comptes annuels se rapportant à l'exercice de 12 mois clos le 31/12/2021 sont caractérisés notamment par les données suivantes :

- Total du bilan	13 489 347 439 €
- Chiffre d'affaires	452 945 587 €
- Résultat net	37 397 808 €

La présente annexe vise à fournir une information pertinente sur les comptes de la société. En conséquence, seuls les éléments significatifs sont présentés ci-après.

FAITS MARQUANTS

L'activité de l'entreprise a été impactée de manière directe ou indirecte par la pandémie Covid-19 à partir de mars 2020, ce qui a conduit à des adaptations dans la conduite et la gestion des opérations. Ce contexte particulier ne remet pas en cause l'arrêté des comptes pour l'exercice clos au 31 décembre 2021 selon le principe de continuité d'exploitation, notamment grâce à sa capacité génératrice de cash-flow ou sa capacité de financement.

- Le 1^{er} juillet la société Total Raffinage Chimie a changé de dénomination sociale pour devenir TotalEnergies Raffinage Chimie.
- Le 21 juillet 2021 une nouvelle société a été créée sur le site de la Raffinerie de Grandpuits de TotalEnergies Raffinage France avec un capital de 10€. Cette nouvelle entité, dénommée TotalEnergies Plastic Energy Advanced Recycling SAS aura pour activité principale la création et l'exploitation d'une unité de pyrolyse en vue de transformer des déchets plastiques mélangés en huile de pyrolyse. TotalEnergies Raffinage Chimie détient 60% du capital et la société Plastic Energy Global SL 40%. Le démarrage de l'usine est prévu à fin 2023.
- Le 15 novembre 2021, la Société a signé un traité d'apport partiel d'actifs soumis au régime des scissions au profit de la société TotalEnergies One Tech SAS concernant ses activités d'études techniques et d'ingénierie, de support à l'exécution de projets industriels ainsi que ses activités de recherche et développement. Les actifs comportaient l'établissement secondaire de Total Research & Technology Gonfreville ainsi que l'ATCO.
La valeur nette estimée des actifs transférés sur la base des comptes pro-forma au 31 décembre 2021 s'élevait à 17.505.889€. La date d'effet étant prévue au 1^{er} janvier 2022, l'actif net définitif devait être déterminé sur la base des comptes arrêtés au 31 décembre 2021. A titre de rémunération, la Société devait recevoir 7.389.707 actions du capital de la société TotalEnergies One Tech.
- Les états financiers sont préparés en cohérence avec les principes retenus par la Compagnie dans l'arrêté de ses comptes consolidés et notamment en lien avec la résolution consultative

présentant l'ambition de TotalEnergies vers la neutralité carbone et ses objectifs en la matière à l'horizon 2030 qui a été approuvée lors de l'Assemblée générale mixte de TotalEnergies du 28 mai 2021.

Du fait de son activité de maison-mère de la branche Raffinage-Chimie, ces Etats-Financiers sont sensibles aux différents paramètres d'environnement pouvant impacter les filiales dont elle détient des titres de participations, et en particulier, les prix du pétrole et du gaz, les marges de raffinage et les prix de la tonne de CO2 équivalent mais également à des paramètres techniques. Les hypothèses et estimations retenues peuvent impacter en particulier, la durée de vie des actifs, la dépréciation des immobilisations ainsi que les provisions.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE

- L'apport en faveur de TotalEnergies One tech est devenu effectif le 1^{er} janvier 2022.
- Le 7 mars 2022, la Société a participé à une augmentation de capital de TotalEnergies Plastic Energy Advanced Recycling SAS d'un montant de 2.534.000€. Les fonds levés à l'occasion de cette augmentation de capital financeront la conception et la construction d'une usine de recyclage chimique de plastiques capable de traiter jusqu'à 15.000 tonnes par an de plastiques en fin de vie. Les actionnaires ont participé au prorata de leur participation pour un prix de 10€ par action dont 9€ de prime d'émission. La Société a versé un montant de 15.204.000€.
- « Les opérations militaires en Ukraine qui ont commencé le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux Etats ont impacté de manière directe ou indirecte l'activité de l'entreprise notamment par la hausse des cours de certaines matières premières et du prix de l'énergie ou la non-disponibilité de certaines matières ou composants. En lien avec la gestion des opérations des filiales pour lesquelles elle détient des titres de participations, la société a adapté sa conduite, dans le strict respect des sanctions européennes. Ce contexte particulier ne remet pas en cause l'arrêté des comptes pour l'exercice clos au 31 décembre 2021 selon le principe de continuité d'exploitation : la société générant suffisamment de flux de trésorerie ou sa capacité de financement (en propre ou par le bénéfice de la centralisation de la trésorerie de la Compagnie TotalEnergies) pour gérer ses besoins de trésorerie pour les 12 prochains mois

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice 2021 sont établis conformément à la réglementation comptable française.

Les principes suivants sont appliqués :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices
- Prudence

Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels résultent du règlement

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

Les principales méthodes d'évaluation utilisées sont les suivantes :

1 Immobilisations incorporelles, corporelles

Les immobilisations incorporelles, corporelles et les immobilisations en cours sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation prévue pour chaque nature d'immobilisation ainsi que le retrace le tableau suivant :

Nature des biens immobilisés	Durée D'amortissement	Mode D'amortissement
Brevets	5 à 20 ans	Linéaire
Construction sur sol d'autrui	10 à 40 ans	Linéaire
Installations générales (constructions)	10 à 40 ans	Linéaire
Installations techniques	15 ans	Linéaire
Installations générales	10 ans	Linéaire
Matériel de Transport	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

2 Immobilisations Financières

Les immobilisations financières sont constituées essentiellement par des titres de participation, des dépôts et cautionnements. La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'acquisition de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. En cas de situation nette négative d'une immobilisation financière, une provision complémentaire peut-être constituée afin de ramener la situation, à minima, à l'équilibre. Dans le cas de Titres de participation, la valeur d'inventaire est généralement établie par référence aux capitaux propres, mais aussi en fonction des perspectives de rentabilité à venir, de la valeur économique et de l'intérêt de la détention.

3 Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur d'origine. Les clients et comptes rattachés sont valorisés à leur valeur nominale. Ils sont dépréciés au cas par cas en fonction de l'ancienneté et de l'appréciation de la recouvrabilité de la créance.

4 Valeurs Mobilières de Placement

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées au coût historique. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût historique.

5 Opérations en Devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur valeur en euros à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises (hors zone euro) figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. Les cours effectifs, constatés ultérieurement lors des règlements, génèrent des gains ou des pertes de change affectables au résultat financier. La revalorisation des dettes et des créances ayant fait l'objet d'une couverture de change est sans incidence sur le résultat. Les pertes et gains latents sur les opérations n'ayant pas fait l'objet d'une couverture de change sont affectés au résultat financier.

6 Provisions pour retraites et avantages autres que les retraites

En plus des indemnités de départ en retraite, la société TotalEnergies Raffinage Chimie accorde des régimes de retraite complémentaire et de prévoyance à certains personnels.

Pour les régimes à prestations définies, les engagements sont évalués selon la méthode actuarielle des unités de crédit projetées. Les écarts constatés entre l'évaluation et la prévision des engagements (en fonction de projections ou hypothèses nouvelles) sont appelés pertes et gains actuariels.

En application de la méthode du corridor, la part des pertes et gains actuariels excédant 10% du montant des engagements est amortie sur la durée résiduelle d'activité moyenne des salariés.

Les principales hypothèses utilisées au 31 décembre 2021 sont les suivantes :

Taux d'actualisation	0.75 %
Taux de revalorisation des salaires	2,70 %
Taux d'inflation	1,50 %

Les provisions comptabilisées sont présentées page 21.

Certains régimes de retraite sont externalisés.

Les engagements hors bilan correspondent à l'ensemble des éléments différés (relatifs au personnel actif et inactif).

7 Provisions pour médailles du travail et couverture médicale

Conformément aux dispositions comptables, des engagements relatifs aux médailles du travail et à la couverture médicale ont été provisionnés.

Les taux d'actualisation retenus s'établissent à 1,00% pour la couverture médicale et 0.75% aux médailles du travail.

8 Provisions pour restructuration

Les provisions sont constituées à la fin de la procédure d'information – consultation des instances représentatives du personnel. Elles couvrent les coûts sociaux estimés en fonction des Plans de Sauvegarde de l'Emploi et des frais divers (mesures locales d'accompagnement...).

9 Identité de la société consolidante

La société établissant des comptes consolidés dans lesquels les comptes annuels de la société concernée sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale est la société TotalEnergies SE.

10 Intégration fiscale

TotalEnergies Raffinage Chimie est intégrée fiscalement dans les comptes de TotalEnergies SE. La date d'entrée dans le périmètre est le 01/01/1992. La convention d'intégration prévoit que TotalEnergies Raffinage Chimie inscrit dans ses comptes et paie à la maison mère l'impôt tel qu'il aurait été calculé en l'absence d'intégration.

11 Résultat fiscal

Le bénéfice fiscal de 2020 était de 12 281 K€. En 2021, le déficit fiscal s'élève à 75 442 K€.

12 Exemption de consolidation

La société est exemptée d'établir des comptes consolidés dans la mesure où elle remplit les critères suivants :

- 1) Non-opposition des actionnaires de l'entreprise contrôlée représentant au moins un dixième du capital (art. L.233-17,1°)
- 2) Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand dans lesquels la société contrôlée est incluse, sont établis (art.233-15), en conformité avec les articles L.233-16 à L.233-28 7 ;
- 3) Les comptes de l'ensemble plus grand sont (art. R.233-15, 2° et 3°) :
 - Certifiés par un professionnel indépendant chargé du contrôle des comptes ;
 - Publiés et mis à la disposition des actionnaires ou des associés de la société exemptée dans les conditions et dans les délais prévus aux articles R.225-88 et R.225-8911.

NOTES SUR LE BILAN

1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles nettes comprennent des brevets, licences et logiciels.

2 Tableau de variation des immobilisations incorporelles et corporelles

a. Valeur brute des immobilisations incorporelles et corporelles

en euros	Valeur brute 01/01/2021	Acquisitions et virements internes	Cessions	Valeur brute 31/12/2021
Immobilisations incorporelles	32,334,490	14,399,073	-15,216,126	31,517,437
Autres immobilisations incorporelles	32,334,490	14,399,073	-15,216,126	31,517,437
Immobilisations corporelles	218,864,320	38,694,425	0	257,558,745
Terrains	8,121			8,121
Constructions sur sol propre	38,955			38,955
Constructions sur sol d'autrui	15,961,725	1,977,162		17,938,887
Constructions agencements	12,492,226	685,190		13,177,416
Installations techniques	99,958,755	4,151,742		104,110,497
Matériels de bureau et informatique	20,579,291	3,017,057		23,596,347
Matériels de transport	77,949			77,949
Emballages récupérables et divers	1,242,529	45,933		1,288,462
Immobilisations en cours	68,504,769	28,817,341		97,322,110
TOTAL	251,198,810	53,093,499	-15,216,126	289,076,182

b. Amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles

en euros	Valeur 01/01/2021	Dotations Amortissements	Sorties Amortissements	Valeur 31/12/2021
Immobilisations incorporelles	21,143,580	5,110,984	-476,178	25,778,386
Immobilisations corporelles	122,428,956	9,483,343	-00	131,912,299
Terrains	6,805	220		7,025
Constructions sur sol propre	15,694	1,977		17,671
Constructions sur sol d'autrui	13,465,109	246,836		13,711,944.63
Constructions agencements et aménagements	10,286,184	393,330		10,679,513.74
Installations techniques	83,137,967	5,668,527		88,806,494
Matériels de bureau et informatique	14,257,021	3,145,374		17,402,394
Matériels de transport	77,949			77,949
Emballages récupérables et divers	1,182,228	27,079		1,209,307
TOTAL	143,572,535	14,594,328	-476,178	157,690,685

c. Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles

Aucune provision pour dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles n'est constatée.

3 Tableau de variation des immobilisations financières

a. Valeur brute

en euros	Valeur brute ouverture 01/01/2021	Acquisitions et virements internes	Cessions et virements internes	Valeur brute 31/12/2021
Participations (1)	12,655,034,760	17,299,736	-10	12,672,334,486
Créances rattachées à des participations	5,332,448	0	0	5,332,448
Prêts (2)	1,303,867	3,250,462	-3,203,949	1,350,380
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12,661,671,075	20,550,198	-3,203,959	12,679,017,314

(1)

A - L'augmentation des titres de participation correspond à quatre libérations de capital en faveur de la SPA Sonatrach Total Entreprise de Polymères pour 14 633 K€ et l'augmentation du capital social de TotalEnergies Global Financial Services pour 2 667 K€.

(2)

Mouvements relatifs aux prêts accordés au personnel, notamment, dans le cadre des augmentations de capital réservées aux salariés

c. Dépréciation des immobilisations financières

en euros	Valeur Dépréciation ouverture 01/01/2021	Dotation	Fusion	Reprise	Valeur Dépréciation 31/12/2021	% provision	Valeur brute des participations dépréciées au 31/12/2021
Participations	121,162,602	0	0	-14,000,000	107,162,602		145,902,055
Total Petrochemicals Iberica	14,000,000			-14,000,000	0	0%	29,500,000
GIE Frost	1,024				1,024	100%	1,024
Total Raffinage France	81,029,606				81,029,606	100%	81,029,606
Société Béarnaise De Gestion Industrielle (SOBEGI)	19,111,000				19,111,000	67%	28,350,453
Total Amyris Biosolutions	3,826,221				3,826,221	100%	3,826,221
Total Learning Solutions	3,194,751				3,194,751	100%	3,194,751
Créances rattachées à des participations	4,318,789	0	0	0	4,318,789		4,997,882
Bionext	4,318,789				4,318,789	86%	4,997,882
TOTAL DES PROVISIONS FINANCIERES	125,481,392	0	0	-14,000,000	111,481,392		150,899,937

4 Créances clients et comptes rattachés

en euros	31/12/2021	31/12/2020
Clients et produits à recevoir	220,478,917	168,838,673
MONTANT BRUT	220,478,917	168,838,673
Provisions pour dépréciation	-7,962,885	-112,857
MONTANT NET	212,516,032	168,725,816

5 Autres créances

en euros	31/12/21	31/12/20
CREANCES SOCIALES	65,193	56,214
Personnel et comptes rattachés	65,193	56,214
CREANCES FISCALES TAXES	16,027,199	5,739,177
T V A	16,027,199	5,739,177
CREANCES FISCALES IMPOTS	44,722,264	45,358,475
Retenue à la source SA/Satorp	2,685,626	0
CIR	41,696,134	46,536,741
CICE/CF/CM	340,504	-1,178,266
AUTRES CREANCES	515,342,339	1,305,214,131
Débiteurs divers	0	0
Groupe et associés	515,342,339	1,305,209,107
Divers	0	5,023
TOTAL	576,156,994	1,356,367,996

6 Ventilation des créances par échéance

en euros	Montant au 31/12/2021	- 1 AN	1 à 5 ANS	+ 5 ANS
a) Créances financières immobilisées	6,682,828	865,635	484,745	5,332,448
Créances rattachées à des participations	5,332,448	0	0	5,332,448
Prêts	1,350,380	865,635	484,745	
Dépôts et cautionnements				
b) Créances d'exploitation	796,635,911	766,941,002	29,694,910	0
Fournisseurs avances et acomptes versés	0	0		
Clients et comptes rattachés	220,478,917	220,478,917		
Créances sociales	65,193	65,193		
Créances fiscales (1)	60,749,463	31,054,553	29,694,910	
Créances diverses	515,342,339	515,342,339		
TOTAL DES CREANCES	803,318,740	767,806,637	30,179,655	5,332,448

- (1) Les créances fiscales à moyen terme sont constituées des Crédit Impôt Recherche et Crédit Impôt Compétitivité et Emploi, dont le délai de recouvrement est de trois ans si non imputés sur charge d'impôt.

7 Produits à recevoir

en euros	31/12/2021	31/12/2020
Autres créances (fournisseurs à refacturer et divers)		
Clients : factures à établir	67,664,749	33,924,302
Produits à recevoir		
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	67,664,749	33,924,302

8 Tableau de variation des capitaux propres

Le capital social de la Société est constitué de 60 232 621 actions ordinaires.

La Compagnie TotalEnergies détient 60 232 615 actions, soit 99,99 % du capital de la société.

La valeur unitaire de l'action est de 15,50 €.

	Nombre d'actions	Montant en Euros
Capital au 31 décembre 2021	60,232,621	933,605,626

en euros	31/12/2020	Affectation du résultat	Autres	Résultat de la période	31/12/2021
Capital social	933,605,626				933,605,626
Primes liées au capital social	11,877,394,575				11,877,394,575
Réserve légale	93,360,563				93,360,563
Autres réserves	189,579,420				189,579,420
Report à nouveau	756,168	78,893,865			79,650,034
Résultat	1,579,288,454	-1,579,288,454		37,397,808	37,397,808
Acompte sur dividende	-699,903,056	699,903,056			0
Provisions réglementées	4,607,805		310,575		4,918,380
Subventions d'investissements	6,884,227		-6,884,227		0
CAPITAUX PROPRES	13,985,573,782		-6,573,652	37,397,808	13,215,906,404

9 Provisions réglementées

Les provisions réglementées sont constituées des amortissements dérogatoires.

Ils enregistrent la différence entre l'amortissement linéaire et l'amortissement dégressif des immobilisations.

en euros	Valeur 31/12/2020	Dotations Provisions	Reprises Provisions	Valeur 31/12/2021
Amortissements dérogatoires	4,607,805	1,113,773	-803,198	4,918,380
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	4,607,805	1,113,773	-803,198	4,918,380

10 Provisions pour risques et charges

NATURE DES PROVISIONS	Montant 31/12/2020	Fusion/Transfert	Augmentations Dotations exercice	Diminutions Reprises exercice	Montant 31/12/2021
PROVISIONS ENGAGEMENTS SOCIAUX					
Provisions pour couverture médicale	9,895,500		713,000	375,000	10,233,500
Provisions médailles du travail	2,310,000		142,000	125,000	2,327,000
Provisions mesure compensatoire	748,000		9,000	81,000	676,000
Provisions droits de substitution	126,000		1,000	12,000	115,000
Provisions rentes de conjoint orphelin	2,542,500		105,000	190,000	2,457,500
Provisions garantie globale de retraite	504,000		1,017,000		1,521,000
Indemnité de fin de carrière	6,888,000			3,402,000	3,486,000
Provision pour personnel posté	10,607,000		789,000		11,396,000
Provision RCC 2021			18,437,000		18,437,000
	33,621,000	0	21,213,000	4,185,000	50,649,000
PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour litiges sociaux	1,218,590		0	573,785	644,805
Provisions pour litiges fiscaux	0		2,351,540		2,351,540
	1,218,590		2,351,540	573,785	2,996,345
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	34,839,590		23,564,540	4,758,785	53,645,345

11 Dettes financières

en euros	31/12/2021	31/12/2020
<u>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</u>	19,305,408	15,402,461
Soldes créditeurs de banque	19,305,408	15,402,461
<u>Emprunts et dettes financières diverses</u>	0	1,314
Divers	0	1,314
TOTAL	19,305,408	15,403,775

12 Fournisseurs et comptes rattachés (hors fournisseurs d'immobilisations)

en euros	31/12/2021	31/12/2020
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	25,026,890	20,272,620
Fournisseurs factures non parvenues	106,141,683	58,205,767
TOTAL FOURNISSEURS	131,168,574	78,478,387

13 Dettes fiscales et sociales

en euros	31/12/2021	31/12/2020
Dettes sociales	37,489,199	34,627,932
Dettes fiscales	16,956,616	8,706,815
Impôts sur les sociétés	0	2,249
TOTAL	54,445,815	43,336,996

14 Ventilation des dettes par échéance

en euros	Montant au 31/12/21	- 1 AN	1 à 5 ANS	+ 5 ANS
a) Dettes financières	19,305,408	19,305,408	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19,305,408	19,305,408		
Emprunts et dettes financières diverses	0	0		
b) Dettes d'exploitation	197,618,539	197,618,539	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés	131,168,574	131,168,574		
Dettes sociales	37,489,199	37,489,199		
Dettes fiscales	16,956,616	16,956,616		
Fournisseurs d'immobilisations et comptes rattachés	5,643,891	5,643,891		
Autres dettes	6,360,259	6,360,259		
TOTAL DES DETTES	216,923,947	216,923,947	0	0

15 Détail des charges à payer

en euros	31/12/2021	31/12/2020
<u>Fournisseurs et comptes rattachés</u>	<u>106,221,552</u>	<u>58,205,767</u>
Fournisseurs factures non parvenues	106,221,552	58,205,767
<u>Dettes sociales</u>	<u>30,397,516</u>	<u>26,510,433</u>
- Dettes envers le personnel - Dettes envers les organismes sociaux	28,337,672 2,059,844	25,946,460 563,973
<u>Dettes fiscales</u>	<u>4,529,008</u>	<u>719,920</u>
- T.V.A. sur factures non parvenues - Autres taxes	4,447,721 81,287	719,920
<u>Fournisseurs d'immobilisations</u>	<u>5,643,891</u>	<u>3,518,052</u>
Fournisseurs d'immobilisations factures non parvenues	5,643,891	3,518,052
TOTAL DES CHARGES A PAYER	146,791,967	88,954,172

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1 Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires par nature et marché géographique :

en euros	France	Export	TOTAL
Prestations de services	220,933,784	232,011,803	452,945,587
TOTAL	220,933,784	232,011,803	452,945,587

Les prestations de services correspondent à la facturation auprès de sociétés du groupe :

- des prestations de personnel détaché
- des prestations d'Assistance Générale (Directions fonctionnelles d'état-major et de business units opérationnelles)
- des prestations de Recherche
- des prestations d'Assistance Technique

2 Dotations et reprises de provisions pour risques et charges d'exploitation

Cf. note 10 sur le bilan

3 Résultat financier

Le solde constitué par les charges et produits financiers peut être décomposé en :

en euros	31/12/2021	31/12/2020
Dotations financières aux amortissements et provisions	0	-3,194,751
Reprises sur provisions et transferts de charges	14,000,000	19,466,825
Produits des filiales et autres participations	132,198,671	1,648,145,046
Autres produits financiers	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	-7,129,430
Intérêts, charges et produits assimilés	-47,919	915,894
Différence nette de change	-372,159	-2,607,383
TOTAL	145,778,593	1,655,596,200

4 Charges et produits exceptionnels

en euros	31/12/2021	31/12/2020
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>	7,703,926	9,183,563
Sur opérations de gestion	0	3,595
Sur opérations en capital (1)	6,884,227	8,653,018
Reprises sur provisions (2)	819,699	526,950
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>	18,620,968	11,063,019
Sur opérations de gestion	399,195	0
Sur opérations en capital (1)	14,739,958	9,784,067
Dotations aux provisions (2)	3,481,815	1,278,952
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10,917,042	-1,879,456

(1) Les charges/produits exceptionnels sur opérations en capital sont, en 2021, liées à la reprise des subventions Biotfuel et à la mise au rebut de la licence ENI, des brevets et savoir-faire AMYRIS.

(2) Les dotations et reprises exceptionnelles sont liées aux amortissements dérogatoires et à une provision pour risque fiscal.

5 Impôt sur les bénéfices

TotalEnergies Raffinage Chimie est intégrée fiscalement dans les comptes de TotalEnergies. La convention d'intégration prévoit que TotalEnergies Raffinage Chimie inscrit dans ses comptes et paie à la maison mère l'impôt tel qu'il aurait été calculé en l'absence d'intégration.

Le produit d'impôt enregistré au compte de résultat s'élève à 3 595 K€ et se compose de la prévision du Crédit Impôt Recherche 2021 pour 7 351 K€, d'un complément du Crédit Impôt Recherche 2020 de 464 K€, d'un impôt société à imputer sur les crédits d'impôts antérieurs de - 2 072 K€, du règlement de l'ensemble des retenues à la source 2014 à 2016 de - 2 145 K€, des crédits d'impôts mécénat et famille de 97 K€ et de la contribution sociale 2020 de - 100 K€.

AUTRES INFORMATIONS

1 Entreprises liées

Sont considérées comme entreprises liées, les entreprises consolidées par TotalEnergies SE.
Aucune information complémentaire avec les parties liées n'est à mentionner dans la mesure où ces transactions sont conclues à des conditions normales de marché.

en millions d'euros	31/12/2021	31/12/2020
Immobilisations financières (valeurs brutes)	12,677.67	12,660.37
. Participations	12,672.33	12,655.03
. Créances rattachées aux participations	5.33	5.33
Actif circulant	706.95	1,475.87
. Créances d'exploitation	193.92	174.46
. Créances financières	513.03	1,301.41
Dettes	74.29	41.61
. Dettes financières	16.99	11.60
. Dettes d'exploitation	57.30	30.01
Produits d'exploitation	429.07	390.28
Charges d'exploitation	279.69	222.33
Produits financiers	132.20	1,648.15
Charges financières	0.00	0.00
Impôts sur les bénéfices	1.81	11.86

2 Charges fiscales futures

La détermination du résultat fiscal pour le calcul de l'impôt sur les sociétés autorise certaines déductions de provisions et charges ou, au contraire, rend nécessaire leur réintégration afin de se conformer aux règles fiscales.

en millions d'euros	31/12/2021	31/12/2020
Provisions réglementées	4.92	4.61
Provisions pour risques non déductibles	53.6	34.8
Provisions pour dépréciation d'actifs et autres non déductibles	0.11	0.11

3 Engagements hors bilan donnés

Il n'y a pas d'engagements hors bilan reçus ou donnés.

4 Effectif

Il se répartit comme suit :

EFFECTIFS	31/12/2021	31/12/2020
PERSONNEL SALARIE (1)		
▪ Cadres	707	775
▪ Agents de maîtrise, techniciens, employ	331	335
TOTAL	1,038	1,110

(1) Les personnes en dispense d'activité sont comprises dans ces effectifs.

5 Rémunération des organes de Direction et d'Administration

Le montant des rémunérations allouées ainsi que le montant des engagements pour pension de retraite contractés à l'égard des dirigeants et administrateurs n'est pas communiqué car il conduirait à donner des informations individuelles.