

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 : 2016 B 09833

Numéro SIREN : 503 117 228

Nom ou dénomination : VINCI ENERGIES MANAGEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2022 sous le numéro de dépôt 18883

**VINCI ENERGIES MANAGEMENT**

Société par actions simplifiée


2169 Boulevard de la Défense  
92000 Nanterre

---

**Rapport du Commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

**CERTIFIÉ  
CONFORME**



Le 20/06/2022  
Gaïane LANIECE  
Présidente



Deloitte & Associés  
6 place de la Pyramide  
92908 Paris-La Défense Cedex  
France  
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00  
www.deloitte.fr

Adresse postale :  
TSA 20303  
92030 La Défense Cedex

## VINCI ENERGIES MANAGEMENT

Société par actions simplifiée

2169 Boulevard de la Défense  
92000 Nanterre

---

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

---

A l'associé unique de la société VINCI ENERGIES MANAGEMENT,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VINCI ENERGIES MANAGEMENT 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 du commerce et par le code de déontologie de la profession des Commissaires aux comptes, sur la période du 1er 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 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquels nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les provisions pour risques et charges et le résultat à terminaison des affaires, ainsi que sur la présentation d’ensemble des comptes.

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

#### **Vérifications spécifiques**

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

Nous n’avons pas d’observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l’associé unique.



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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

Comme précisé par l'article L.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 24 mai 2022

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

DocuSigned by:  
*Mansour Belhiba*  
75FEACFCFE7849E...

Mansour Belhiba

DocuSigned by:  
*Pascal Portes*  
3722AE5299194B4...

Pascal Portes

# COMPTES ANNUELS

**VINCI ENERGIES MANAGEMENT**

**Société par actions simplifiée**

**2169 boulevard de La Défense 92000 NANTERRE**

**DATE DE CLOTURE : 31/12/2021**

## Sommaire

<a href="#">Page de garde.....</a>	<a href="#">1</a>
<a href="#">Sommaire.....</a>	<a href="#">2</a>
<a href="#">Bilan - Actif.....</a>	<a href="#">3</a>
<a href="#">Bilan - Passif.....</a>	<a href="#">4</a>
<a href="#">Compte de résultat.....</a>	<a href="#">5</a>
<a href="#">Compte de résultat (suite).....</a>	<a href="#">6</a>
<a href="#">ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....</a>	<a href="#">7</a>
<a href="#">Faits caractéristiques.....</a>	<a href="#">8</a>
<a href="#">Règles et méthodes comptables.....</a>	<a href="#">9</a>
<a href="#">Règles et méthodes comptables (suite).....</a>	<a href="#">10</a>
<a href="#">COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN.....</a>	<a href="#">11</a>
<a href="#">Immobilisations.....</a>	<a href="#">12</a>
<a href="#">Amortissements.....</a>	<a href="#">13</a>
<a href="#">Provisions inscrites au bilan.....</a>	<a href="#">14</a>
<a href="#">Etat des échéances des créances.....</a>	<a href="#">15</a>
<a href="#">Charges à payer et produits à recevoir.....</a>	<a href="#">16</a>
<a href="#">Détail des produits à recevoir.....</a>	<a href="#">17</a>
<a href="#">Composition du capital Social.....</a>	<a href="#">18</a>
<a href="#">Variation des capitaux propres.....</a>	<a href="#">19</a>
<a href="#">COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT.....</a>	<a href="#">20</a>
<a href="#">Ventilation du Chiffre d'affaires par secteur.....</a>	<a href="#">21</a>
<a href="#">Charge &amp; produit exceptionnels.....</a>	<a href="#">22</a>
<a href="#">Fiscalité latente et différée.....</a>	<a href="#">23</a>
<a href="#">ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....</a>	<a href="#">24</a>
<a href="#">Ventilation de l'effectif par catégorie.....</a>	<a href="#">25</a>
<a href="#">Société établissant des comptes consolidés.....</a>	<a href="#">26</a>
<a href="#">Entreprises liées.....</a>	<a href="#">27</a>

## Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	3 535	3 535	0	0
Fonds commercial	1 000	1 000	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>4 535</b>	<b>4 535</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains	0	0	0	0
Constructions	1 113 758	1 068 616	45 141	483 082
Installations techniques, matériel	0	0	0	3 033
Autres immobilisations corporelles	1 214 737	1 136 199	78 537	682 933
Immobilisations en cours	309 874	0	309 874	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>2 638 368</b>	<b>2 204 815</b>	<b>433 552</b>	<b>1 169 047</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	5 800	0	5 800	5 800
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>5 800</b>	<b>0</b>	<b>5 800</b>	<b>5 800</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>2 648 703</b>	<b>2 209 350</b>	<b>439 352</b>	<b>1 174 847</b>
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
<b>TOTAL Stock</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	127 824	0	127 824	118 889
Clients et comptes rattachés	484 393	0	484 393	1 195 074
Autres créances	624 633	0	624 633	879 275
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances</b>	<b>1 236 850</b>	<b>0</b>	<b>1 236 850</b>	<b>2 193 238</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	18 680 060	0	18 680 060	12 822 693
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>18 680 060</b>	<b>0</b>	<b>18 680 060</b>	<b>12 822 693</b>
Charges constatées d'avance	9 155	0	9 155	8 255
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>19 926 065</b>	<b>0</b>	<b>19 926 065</b>	<b>15 024 186</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>22 574 768</b>	<b>2 209 350</b>	<b>20 365 417</b>	<b>16 199 034</b>

## Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 0	714 520	714 520
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		41 153	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
<b>TOTAL Réserves</b>		<b>41 153</b>	<b>3 700</b>
Report à nouveau		105 020	-606 581
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>70 797</b>	<b>749 053</b>
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>		<b>931 490</b>	<b>860 693</b>
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques		0	0
Provisions pour charges		1 177 943	677 943
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>		<b>1 177 943</b>	<b>677 943</b>
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		338	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	0	0
<b>TOTAL Dettes financières</b>		<b>338</b>	<b>0</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 135 700	4 751 591
Dettes fiscales et sociales		2 731 330	2 977 228
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		373 237	0
Autres dettes		9 015 123	6 926 024
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>		<b>18 255 391</b>	<b>14 654 842</b>
Produits constatés d'avance		0	5 556
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>		<b>18 255 729</b>	<b>14 660 398</b>
Ecart de conversion Passif (V)		255	0
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>		<b>20 365 417</b>	<b>16 199 034</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	10 271 040	14 084 029	24 355 070	25 472 668
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>10 271 040</b>	<b>14 084 029</b>	<b>24 355 070</b>	<b>25 472 668</b>
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			28 000	463 698
Autres produits			16 022	18
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>24 399 092</b>	<b>25 936 384</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			12 275 641	12 739 050
Impôts, taxes et versements assimilés			652 952	652 350
Salaires et traitements			6 098 118	6 722 163
Charges sociales			3 704 592	4 084 040
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	464 788	470 799
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	0	0
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	500 000	0
Autres charges			15 424	48
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>23 711 515</b>	<b>24 668 451</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>687 577</b>	<b>1 267 934</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			152	1 898
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>152</b>	<b>1 898</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			0	13 134
Différences négatives de change			4 314	2 025
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>4 314</b>	<b>15 160</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>-4 162</b>	<b>-13 262</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>683 415</b>	<b>1 254 672</b>

## Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 748	11 786
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>8 748</b>	<b>11 786</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	900	-1
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 331	13 583
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	631 271	544 000
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>640 502</b>	<b>557 581</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>-631 754</b>	<b>-545 795</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	39 514
Impôts sur les bénéfices (X)	-19 137	-79 691
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>24 407 991</b>	<b>25 950 068</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>24 337 194</b>	<b>25 201 015</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>70 797</b>	<b>749 053</b>

## **ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS**

## Faits caractéristiques

La Covid-19 a été déclarée pandémie mondiale par l'Organisation Mondiale de la Santé le 11 mars 2020. Face à cette crise sanitaire mondiale sans précédent, la sécurité de ses équipes, partenaires, sous-traitants, clients et parties prenantes, ainsi que la continuité des services publics dont il est délégataire, sont les priorités absolues de VINCI Energies. La crise de la covid-19 a entraîné une baisse d'activité sur l'exercice précédent qui s'est ralenti sur cet exercice avec la fin du confinement le 3 mai 2021, réduisant également la couverture des frais fixes. Dans ces conditions, le résultat de l'exercice 2021 est en baisse par rapport à l'exercice précédent.

Postérieurement à la clôture de l'exercice, le siège social a été transféré le 21 mars 2022 au 2169 boulevard de La Défense à NANTERRE (92)

## Règles et méthodes comptables

### Principes généraux

Les règles comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

### • Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.

Les amortissements sont calculés selon la méthode linéaire ou dégressive selon la méthode qui permet de mieux prendre en compte la dépréciation économique des immobilisations. Les durées d'amortissement retenues sont généralement les suivantes :

Immobilisations	Mode d'amortissement	Durée d'amortissement
Concessions, Brevets, Licences	Linéaire	1 an
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériels et outillage industriels	Linéaire ou Dégressif	3 ans
Matériels de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériels de bureau et informatique	Linéaire ou Dégressif	3 à 10 ans
Mobilier, agencements	Linéaire	6 à 10 ans

Concernant les fonds de commerce, une provision pour dépréciation a été constatée pour ajuster la valeur nette comptable à sa valeur d'usage.

### • Immobilisations financières

Les immobilisations financières se composent de :

- Titres de participations : **Néant**

Les autres immobilisations financières se composent de :

-Dépot de loyers d'avances et cautionnements : 5.800 €

### • Stocks et encours

**Néant**

### • Créances d'exploitation

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances font l'objet d'une appréciation au cas par cas. En fonction des règles statistiques retenues par le groupe Vinci energies, il en résulte des provisions pour dépréciation suivantes :

- Créances échues depuis plus de 3 mois provisionnées en fonction du risque évalué par le Chef d'entreprise et le Directeur Régional.
- Créances échues depuis plus de 6 mois provisionnées à 100%

## Règles et méthodes comptables (suite)

### • Trésorerie

Dans le cadre d'une gestion centralisée de trésorerie (cash-pooling), les mouvements financiers générés entre notre société et notre actionnaire sont inscrits au compte courant groupe qui est inscrit au bilan dans le poste « emprunts et dettes financières divers » au passif pour 0 €

### • Provisions pour risques et charges

Il est rappelé qu'en application du règlement CRC-2000-06, les provisions pour risques et charges sont constituées dès lors que le risque est certain ou probable et qu'il peut être estimé de manière suffisamment fiable.

Lorsqu'un contrat doit conduire à un résultat global déficitaire, il est constitué une provision pour perte à terminaison égale à la différence entre la perte totale estimée et le total des pertes relatives à ce contrat, déjà prises en compte au titre de l'exercice et éventuellement des exercices antérieurs.

### • Engagements pris en matière de pension, retraites et indemnités assimilées

Les indemnités de fin de carrière dûes au titre de la convention des travaux publics sont prises en charge par la CNRO au moment de leur versement aux ouvriers. Pour le personnel ETAM et IAC l'engagement de la société correspondant à l'effectif présent au 31 décembre 2021 représente un montant de 1.690.174 €.

Ce montant a été déterminé en prenant pour base les hypothèses d'actualisation suivantes :

- Le départ en retraite à taux plein à l'initiative du salarié à 62 ans pour le non cadre
- Le départ en retraite à taux plein à l'initiative du salarié à 65 ans pour le cadre
- La rémunération moyenne et l'ancienneté acquise au 31/12/2021
- La probabilité de la présence des salariés dans l'entreprise à l'âge du départ à la retraite

### • Intégration fiscale

La société VINCI Energies Management est fiscalement intégrée dans le groupe VINCI. Son impôt sur les sociétés est calculé comme si elle était imposée séparément.

## NOTES SUR LE BILAN

## Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	12 984	0	0	
	Terrains	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	955 356	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	158 401	0	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 338	0	0	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	
	Matériel de transport	0	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 212 947	0	67 252	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	309 874	
	Avances et acomptes	0	0	0	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>2 332 042</b>	<b>0</b>	<b>377 126</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	0	0	0	
	Autres titres immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	5 800	0	0	
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>5 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>2 350 826</b>	<b>0</b>	<b>377 126</b>	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	8 449	0	4 535	0
	Terrains	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	955 356	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	158 401	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 338	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	65 462	0	1 214 737	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	309 874	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>70 799</b>	<b>0</b>	<b>2 638 368</b>	<b>0</b>
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	0	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	5 800	0
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 800</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>79 249</b>	<b>0</b>	<b>2 648 703</b>	<b>0</b>

## Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		12 984	0	8 449	4 535		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	563 886	244 153	0	808 039		
	Installations générales, agencements	66 790	35 110	0	101 900		
Installations techniques, matériels et outillages		2 305	35	2 340	0		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	0	0	0	0		
	Matériel de transport	0	0	0	0		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	530 014	185 489	51 897	663 606		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>		<b>1 162 994</b>	<b>464 788</b>	<b>54 237</b>	<b>1 573 545</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>1 175 979</b>	<b>464 788</b>	<b>62 687</b>	<b>1 578 080</b>		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
<b>CORPO.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Acquis. de titres	0			0			0
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

## Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements déroqatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
<b>TOTAL (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour litige	664 000	500 000	0	1 164 000
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	13 943	0	0	13 943
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
<b>TOTAL (II)</b>	<b>677 943</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>1 177 943</b>
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	631 271	0	631 271
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0</b>	<b>631 271</b>	<b>0</b>	<b>631 271</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>677 943</b>	<b>1 131 271</b>	<b>0</b>	<b>1 809 214</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		500 000	0	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		631 271	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

## Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations			0	0	0	
Prêts			0	0	0	
Autres immos financières			5 800	5 800	0	
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>5 800</b>	<b>5 800</b>	<b>0</b>	
Clients douteux ou litigieux			0	0	0	
Autres créances clients			484 393	484 393	0	
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0	
Personnel et comptes rattachés			5 044	5 044	0	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		80 782	80 782	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée		538 574	538 574	0	
	Autres impôts		0	0	0	
	Etat - divers		0	0	0	
Groupes et associés			0	0	0	
Débiteurs divers			233	233	0	
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>			<b>1 109 026</b>	<b>1 109 026</b>	<b>0</b>	
Charges constatées d'avance			9 155	9 155	0	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>			<b>1 123 981</b>	<b>1 123 981</b>	<b>0</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			0			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0			
Prêts et avances consentis aux associés			0			
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles			0	0	0	0
Autres emprunts obligataires			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			338	338	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers			0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés			6 135 700	6 135 700	0	0
Personnel et comptes rattachés			1 014 278	1 014 278	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			1 364 686	1 364 686	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		124 986	124 986	0	0
	Obligations cautionnées		0	0	0	0
	Autres impôts		227 381	227 381	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			373 237	373 237	0	0
Groupes et associés			0	0	0	0
Autres dettes			9 015 123	9 015 123	0	0
Dette représentative de titres empruntés			0	0	0	0
Produits constatés d'avance			0	0	0	0
<b>TOTAL DES DETTES</b>			<b>18 255 729</b>	<b>18 255 729</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice			0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice			0			

## Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 838 349
Dettes fiscales et sociales	1 979 640
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	0



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

Capital	Nombre au début de l'exercice	Valeur nominale	Valeur totale
31/12/2020	71 452	10	714 520
Variation			0
31/12/2021	71 452	10	714 520

### Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	31/12/2020	Affectation du résultat 2020	Résultat de l'exercice	Distribut. Dividendes	Autres variations	31/12/2021
Capital social ou individuel	714 520					714 520
Réserve légale	3 700	37 452				41 152
Primes						
Report à nouveau	-606 581	711 601				105 020
Résultat de l'exercice	749 053	-749 053	70 797			70 797
Provisions réglementées						0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>860 693</b>	<b>0</b>	<b>70 797</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>931 490</b>

## **NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export et Intracom.	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	Variation
Prestations de services	10 271 040	14 084 029	24 355 070	25 472 668	-4%
TOTAL	10 271 040	14 084 029	24 355 070	25 472 668	-4%



## Information sur la fiscalité différée ou latente

Les accroissements et allègements de la dette future d'impôt provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits et de charges se présentent comme suit :

Rubriques	Base d'impôt	Montant d'impôt
<b>IMPOT DU SUR :</b> Charges à déduire en 2021 et au-delà		
<b>TOTAL ACCROISSEMENTS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :</b> Provisions pour pertes à terminaison Provisions de restructuration Provisions pour Organic Provisions pour risque financier Provisions pour participation des salariés Autres provisions temporaires non déductibles	15 000	3 975
<b>TOTAL ALLEGEMENTS</b>	<b>15 000</b>	<b>3 975</b>
<b>SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE</b>	<b>-15 000</b>	<b>-3 975</b>

<b>IMPOT DU SUR :</b> Plus-values différées		
<b>CREDIT A IMPUTER SUR :</b> Déficits reportables Moins-values à long terme	1 945 554	515 572
<b>SITUATION FISCALE LATENTE NETTE</b>	<b>1 945 554</b>	<b>515 572</b>

## **AUTRES INFORMATIONS**

**Effectif moyen par catégorie**

Effectif	Effectif moyen salarié	
	31/12/2021	31/12/2020
Cadres	73	77
Etam	8	9
<b>TOTAL</b>	<b>81</b>	<b>86</b>

## Société établissant des comptes consolidés

---

Dénomination et siège social
VINCI SA
Capital de 1 480 905 940 €
RCS Nanterre 552 037 806
1973 Boulevard de La Défense - 92000 NANTERRE

## Entreprises liées

Les montants inclus sous diverses rubriques du bilan et des comptes de charges et produits financiers, qui se rapportent à des opérations réalisées avec des sociétés susceptibles d'être consolidées par intégration globale au sein du groupe VINCI, sont les suivantes :

Postes	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec un lien de participation
<b>Comptes d'actifs</b>	484 393	
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Créances clients et comptes rattachés	484 393	
Disponibilités (compte-courant trésorerie débiteur)		18 680 060
Capital souscrit appelé non versé		
<b>Comptes de passifs</b>	1 266 909	
Emprunts et dettes financières divers (C/C trésorerie créditeur)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 266 909	
Autres dettes		
<b>Comptes de résultat</b>		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

# **VINCI Energies Management**

**Société par Actions Simplifiée au Capital de 714.520 Euros**

**Siège Social : 2169 Boulevard de La Défense – 92000 NANTERRE**

**RCS NANTERRE 503 117 228**

---

## **DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 20 JUIN 2022**

### **PROCES-VERBAL**

---

La société VINCI Energies, Société Anonyme au capital de 123 063 040 Euros, dont le siège social est à NANTERRE (92000) – 2169, Boulevard de la Défense, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nanterre sous le numéro B 391 635 844, associé unique de la société VINCI Energies Management,

Représentée par Monsieur Arnaud GRISON, Président-Directeur Général,

En présence de Madame Corinne LANIECE, Présidente de la société VINCI Energies Management,

Connaissance prise des documents suivants :

- Les statuts de la société,
- La copie des lettres adressées à l'Actionnaire et au Commissaire aux Comptes,
- L'inventaire des valeurs actives et passives de la société au 31 décembre 2021,
- Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2021 (bilan, compte de résultats, annexe),
- Un état des cautionnements, avals et garanties donnés par la société et un état des sûretés consenties par elle,
- Le rapport de gestion établi par la Présidente,
- Le rapport général du Commissaire aux Comptes,
- Le texte des projets de résolutions,

- précise que les documents et renseignements cités ci-dessus lui ont été adressés ainsi qu'au Commissaire aux Comptes, ou tenus à leur disposition au siège social dans les conditions fixées dans les statuts,
- déclare que le Commissaire aux Comptes a été informé des présentes décisions conformément à la loi et aux statuts, dans un délai suffisant pour lui permettre d'exercer sa mission,
- après lecture par la Présidente de l'ordre du jour :
  - Lecture du rapport de gestion établi par la Présidente,
  - Lecture du Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
  - Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus à la Présidente,
  - Affectation du résultat,
  - Ratification du transfert du siège social,
  - Conventions réglementées,
  - Questions diverses,
  - Pouvoirs pour les formalités,
- a pris les décisions suivantes

### **PREMIERE DECISION**

L'Associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Présidente et du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 Décembre 2021, approuve, tels qu'ils lui ont été présentés, les comptes de cet exercice ainsi que les opérations traduites par ces comptes.

L'Associé unique donne en conséquence à la Présidente et au Commissaire aux Comptes quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

### **DEUXIEME DECISION**

Le bilan de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 présente un résultat bénéficiaire de 70 797,45 €.

L'Associé unique décide d'affecter ce bénéfice pour 5% à la réserve légale soit 3 539,87 € ; ce qui porte la réserve légale à 44 692,53 €.

Le solde est affecté en report à nouveau, cela porte le poste report à nouveau à 172 277,63 € après affectation.

Il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices précédents.

### **TROISIEME DECISION**

L'Associé unique ratifie la décision prise par la Présidente, le 21 mars 2022, de transférer le siège social de la Société du

*23/27 rue Delarivière Lefoullon  
Tour Défense Plaza  
92800 PUTEAUX*

*au*

***2169 Boulevard de la Défense  
92000 NANTERRE***

En conséquence, il approuve également la modification statutaire réalisée par la Présidente en vue de procéder aux formalités légales.

### **QUATRIEME DECISION**

L'Associé unique constate qu'il n'a été avisé d'aucune convention entrant dans le champ d'application des dispositions de l'article L.227-10 du Code du commerce.

### **CINQUIEME DECISION**

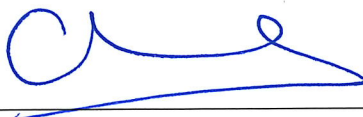
L'Associé unique confère en tant que de besoin tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes décisions, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales consécutives.

Nanterre, le 20 juin 2022



---

**Pour VINCI ENERGIES SA**  
Arnaud GRISON



---

**Corinne LANIECE**  
Présidente

# VINCI Energies Management

Société par Actions Simplifiée au Capital de 714 520 €uros

Siège Social : 2169 Boulevard de La Défense – 92000 NANTERRE

RCS NANTERRE 503 117 228

---

## RAPPORT DE GESTION DE LA PRESIDENTE

EN VUE DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 20 JUIN 2022

---

**\*\*\*EXTRAIT CERTIFIE CONFORME\*\*\***

Cher Associé,

Nous soumettons à votre approbation les comptes annuels de l'exercice social clos le 31 décembre 2021 ainsi que la proposition d'affectation du résultat après vous avoir rendu compte de l'activité de la société au cours dudit exercice.

(...)

### **3- PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS - PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT**

(...)

Le résultat de l'exercice est de 70 797,45 €, qu'il vous est proposé d'affecter

- 5% à la réserve légale soit 3 539,87 € qui portera la réserve légale à 44 692,53 €.
- Et le solde au report à nouveau soit 67 257,58€.

Ce dernier, après affectation, s'établirait dans cette hypothèse à 172 277,63 €.


Nous vous rappelons en outre qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au cours des exercices précédents.

(...)

Le 8 juin 2022, à Nanterre

**CERTIFIÉ  
CONFORME**

Corinne LANIECE  
Présidente



Le 20/06/2022  
Corinne LANIECE - Présidente

**VINCI ENERGIES MANAGEMENT**

Société par actions simplifiée


2169 Boulevard de la Défense  
92000 Nanterre

---

**Rapport du Commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

**CERTIFIÉ  
CONFORME**



Le 20/06/2022  
Gaëlle LANIECE  
Présidente



Deloitte & Associés  
6 place de la Pyramide  
92908 Paris-La Défense Cedex  
France  
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00  
www.deloitte.fr

Adresse postale :  
TSA 20303  
92030 La Défense Cedex

## VINCI ENERGIES MANAGEMENT

Société par actions simplifiée

2169 Boulevard de la Défense  
92000 Nanterre

---

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

---

A l'associé unique de la société VINCI ENERGIES MANAGEMENT,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VINCI ENERGIES MANAGEMENT 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 du commerce et par le code de déontologie de la profession des Commissaires aux comptes, sur la période du 1er 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 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquels nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les provisions pour risques et charges et le résultat à terminaison des affaires, ainsi que sur la présentation d’ensemble des comptes.

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

#### **Vérifications spécifiques**

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

Nous n’avons pas d’observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l’associé unique.



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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

Comme précisé par l'article L.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 24 mai 2022

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

DocuSigned by:  
*Mansour Belhiba*  
75FEACFCFE7849E...

Mansour Belhiba

DocuSigned by:  
*Pascal Portes*  
3722AE5299194B4...

Pascal Portes

# **COMPTES ANNUELS**

**VINCI ENERGIES MANAGEMENT**

**Société par actions simplifiée**

**2169 boulevard de La Défense 92000 NANTERRE**

**DATE DE CLOTURE : 31/12/2021**

## Sommaire

<a href="#">Page de garde.....</a>	<a href="#">1</a>
<a href="#">Sommaire.....</a>	<a href="#">2</a>
<a href="#">Bilan - Actif.....</a>	<a href="#">3</a>
<a href="#">Bilan - Passif.....</a>	<a href="#">4</a>
<a href="#">Compte de résultat.....</a>	<a href="#">5</a>
<a href="#">Compte de résultat (suite).....</a>	<a href="#">6</a>
<a href="#">ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....</a>	<a href="#">7</a>
<a href="#">Faits caractéristiques.....</a>	<a href="#">8</a>
<a href="#">Règles et méthodes comptables.....</a>	<a href="#">9</a>
<a href="#">Règles et méthodes comptables (suite).....</a>	<a href="#">10</a>
<a href="#">COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN.....</a>	<a href="#">11</a>
<a href="#">Immobilisations.....</a>	<a href="#">12</a>
<a href="#">Amortissements.....</a>	<a href="#">13</a>
<a href="#">Provisions inscrites au bilan.....</a>	<a href="#">14</a>
<a href="#">Etat des échéances des créances.....</a>	<a href="#">15</a>
<a href="#">Charges à payer et produits à recevoir.....</a>	<a href="#">16</a>
<a href="#">Détail des produits à recevoir.....</a>	<a href="#">17</a>
<a href="#">Composition du capital Social.....</a>	<a href="#">18</a>
<a href="#">Variation des capitaux propres.....</a>	<a href="#">19</a>
<a href="#">COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT.....</a>	<a href="#">20</a>
<a href="#">Ventilation du Chiffre d'affaires par secteur.....</a>	<a href="#">21</a>
<a href="#">Charge &amp; produit exceptionnels.....</a>	<a href="#">22</a>
<a href="#">Fiscalité latente et différée.....</a>	<a href="#">23</a>
<a href="#">ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....</a>	<a href="#">24</a>
<a href="#">Ventilation de l'effectif par catégorie.....</a>	<a href="#">25</a>
<a href="#">Société établissant des comptes consolidés.....</a>	<a href="#">26</a>
<a href="#">Entreprises liées.....</a>	<a href="#">27</a>

## Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	3 535	3 535	0	0
Fonds commercial	1 000	1 000	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>4 535</b>	<b>4 535</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains	0	0	0	0
Constructions	1 113 758	1 068 616	45 141	483 082
Installations techniques, matériel	0	0	0	3 033
Autres immobilisations corporelles	1 214 737	1 136 199	78 537	682 933
Immobilisations en cours	309 874	0	309 874	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>2 638 368</b>	<b>2 204 815</b>	<b>433 552</b>	<b>1 169 047</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	5 800	0	5 800	5 800
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>5 800</b>	<b>0</b>	<b>5 800</b>	<b>5 800</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>2 648 703</b>	<b>2 209 350</b>	<b>439 352</b>	<b>1 174 847</b>
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
<b>TOTAL Stock</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	127 824	0	127 824	118 889
Clients et comptes rattachés	484 393	0	484 393	1 195 074
Autres créances	624 633	0	624 633	879 275
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances</b>	<b>1 236 850</b>	<b>0</b>	<b>1 236 850</b>	<b>2 193 238</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	18 680 060	0	18 680 060	12 822 693
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>18 680 060</b>	<b>0</b>	<b>18 680 060</b>	<b>12 822 693</b>
Charges constatées d'avance	9 155	0	9 155	8 255
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>19 926 065</b>	<b>0</b>	<b>19 926 065</b>	<b>15 024 186</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>22 574 768</b>	<b>2 209 350</b>	<b>20 365 417</b>	<b>16 199 034</b>

## Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 0	714 520	714 520
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		41 153	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
<b>TOTAL Réserves</b>		<b>41 153</b>	<b>3 700</b>
Report à nouveau		105 020	-606 581
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>70 797</b>	<b>749 053</b>
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>		<b>931 490</b>	<b>860 693</b>
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques		0	0
Provisions pour charges		1 177 943	677 943
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>		<b>1 177 943</b>	<b>677 943</b>
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		338	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	0	0
<b>TOTAL Dettes financières</b>		<b>338</b>	<b>0</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 135 700	4 751 591
Dettes fiscales et sociales		2 731 330	2 977 228
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		373 237	0
Autres dettes		9 015 123	6 926 024
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>		<b>18 255 391</b>	<b>14 654 842</b>
Produits constatés d'avance		0	5 556
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>		<b>18 255 729</b>	<b>14 660 398</b>
Ecart de conversion Passif (V)		255	0
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>		<b>20 365 417</b>	<b>16 199 034</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	10 271 040	14 084 029	24 355 070	25 472 668
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>10 271 040</b>	<b>14 084 029</b>	<b>24 355 070</b>	<b>25 472 668</b>
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			28 000	463 698
Autres produits			16 022	18
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>24 399 092</b>	<b>25 936 384</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			12 275 641	12 739 050
Impôts, taxes et versements assimilés			652 952	652 350
Salaires et traitements			6 098 118	6 722 163
Charges sociales			3 704 592	4 084 040
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	464 788	470 799
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	0	0
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	500 000	0
Autres charges			15 424	48
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>23 711 515</b>	<b>24 668 451</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>687 577</b>	<b>1 267 934</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			152	1 898
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>152</b>	<b>1 898</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			0	13 134
Différences négatives de change			4 314	2 025
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>4 314</b>	<b>15 160</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>-4 162</b>	<b>-13 262</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>683 415</b>	<b>1 254 672</b>

## Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 748	11 786
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>8 748</b>	<b>11 786</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	900	-1
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 331	13 583
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	631 271	544 000
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>640 502</b>	<b>557 581</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>-631 754</b>	<b>-545 795</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	39 514
Impôts sur les bénéfices (X)	-19 137	-79 691
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>24 407 991</b>	<b>25 950 068</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>24 337 194</b>	<b>25 201 015</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>70 797</b>	<b>749 053</b>

## **ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS**

## Faits caractéristiques

La Covid-19 a été déclarée pandémie mondiale par l'Organisation Mondiale de la Santé le 11 mars 2020. Face à cette crise sanitaire mondiale sans précédent, la sécurité de ses équipes, partenaires, sous-traitants, clients et parties prenantes, ainsi que la continuité des services publics dont il est délégataire, sont les priorités absolues de VINCI Energies. La crise de la covid-19 a entraîné une baisse d'activité sur l'exercice précédent qui s'est ralentie sur cet exercice avec la fin du confinement le 3 mai 2021, réduisant également la couverture des frais fixes. Dans ces conditions, le résultat de l'exercice 2021 est en baisse par rapport à l'exercice précédent.

Postérieurement à la clôture de l'exercice, le siège social a été transféré le 21 mars 2022 au 2169 boulevard de La Défense à NANTERRE (92)

## Règles et méthodes comptables

### Principes généraux

Les règles comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

### • Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.

Les amortissements sont calculés selon la méthode linéaire ou dégressive selon la méthode qui permet de mieux prendre en compte la dépréciation économique des immobilisations. Les durées d'amortissement retenues sont généralement les suivantes :

Immobilisations	Mode d'amortissement	Durée d'amortissement
Concessions, Brevets, Licences	Linéaire	1 an
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériels et outillage industriels	Linéaire ou Dégressif	3 ans
Matériels de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériels de bureau et informatique	Linéaire ou Dégressif	3 à 10 ans
Mobilier, agencements	Linéaire	6 à 10 ans

Concernant les fonds de commerce, une provision pour dépréciation a été constatée pour ajuster la valeur nette comptable à sa valeur d'usage.

### • Immobilisations financières

Les immobilisations financières se composent de :

- Titres de participations : **Néant**

Les autres immobilisations financières se composent de :

-Dépot de loyers d'avances et cautionnements : 5.800 €

### • Stocks et encours

**Néant**

### • Créances d'exploitation

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances font l'objet d'une appréciation au cas par cas. En fonction des règles statistiques retenues par le groupe Vinci energies, il en résulte des provisions pour dépréciation suivantes :

- Créances échues depuis plus de 3 mois provisionnées en fonction du risque évalué par le Chef d'entreprise et le Directeur Régional.
- Créances échues depuis plus de 6 mois provisionnées à 100%

## Règles et méthodes comptables (suite)

### • Trésorerie

Dans le cadre d'une gestion centralisée de trésorerie (cash-pooling), les mouvements financiers générés entre notre société et notre actionnaire sont inscrits au compte courant groupe qui est inscrit au bilan dans le poste « emprunts et dettes financières divers » au passif pour 0 €

### • Provisions pour risques et charges

Il est rappelé qu'en application du règlement CRC-2000-06, les provisions pour risques et charges sont constituées dès lors que le risque est certain ou probable et qu'il peut être estimé de manière suffisamment fiable.

Lorsqu'un contrat doit conduire à un résultat global déficitaire, il est constitué une provision pour perte à terminaison égale à la différence entre la perte totale estimée et le total des pertes relatives à ce contrat, déjà prises en compte au titre de l'exercice et éventuellement des exercices antérieurs.

### • Engagements pris en matière de pension, retraites et indemnités assimilées

Les indemnités de fin de carrière dûes au titre de la convention des travaux publics sont prises en charge par la CNRO au moment de leur versement aux ouvriers. Pour le personnel ETAM et IAC l'engagement de la société correspondant à l'effectif présent au 31 décembre 2021 représente un montant de 1.690.174 €.

Ce montant a été déterminé en prenant pour base les hypothèses d'actualisation suivantes :

- Le départ en retraite à taux plein à l'initiative du salarié à 62 ans pour le non cadre
- Le départ en retraite à taux plein à l'initiative du salarié à 65 ans pour le cadre
- La rémunération moyenne et l'ancienneté acquise au 31/12/2021
- La probabilité de la présence des salariés dans l'entreprise à l'âge du départ à la retraite

### • Intégration fiscale

La société VINCI Energies Management est fiscalement intégrée dans le groupe VINCI. Son impôt sur les sociétés est calculé comme si elle était imposée séparément.

## NOTES SUR LE BILAN

## Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	12 984	0	0	
	Terrains	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	955 356	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	158 401	0	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 338	0	0	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	
	Matériel de transport	0	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 212 947	0	67 252	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	309 874	
	Avances et acomptes	0	0	0	
<b>TOTAL (III)</b>		<b>2 332 042</b>	<b>0</b>	<b>377 126</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	0	0	0	
	Autres titres immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	5 800	0	0	
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>5 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		<b>2 350 826</b>	<b>0</b>	<b>377 126</b>	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	8 449	0	4 535	0
	Terrains	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	955 356	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	158 401	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 338	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	65 462	0	1 214 737	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	309 874	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>		<b>70 799</b>	<b>0</b>	<b>2 638 368</b>	<b>0</b>
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	0	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	5 800	0
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 800</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		<b>79 249</b>	<b>0</b>	<b>2 648 703</b>	<b>0</b>

## Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		12 984	0	8 449	4 535		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	563 886	244 153	0	808 039		
	Installations générales, agencements	66 790	35 110	0	101 900		
Installations techniques, matériels et outillages		2 305	35	2 340	0		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	0	0	0	0		
	Matériel de transport	0	0	0	0		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	530 014	185 489	51 897	663 606		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>		<b>1 162 994</b>	<b>464 788</b>	<b>54 237</b>	<b>1 573 545</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>1 175 979</b>	<b>464 788</b>	<b>62 687</b>	<b>1 578 080</b>		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
<b>CORPO.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Acquis. de titres	0			0			0
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

## Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements déroqatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
<b>TOTAL (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour litige	664 000	500 000	0	1 164 000
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	13 943	0	0	13 943
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
<b>TOTAL (II)</b>	<b>677 943</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>1 177 943</b>
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	631 271	0	631 271
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0</b>	<b>631 271</b>	<b>0</b>	<b>631 271</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>677 943</b>	<b>1 131 271</b>	<b>0</b>	<b>1 809 214</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		500 000	0	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		631 271	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

## Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations			0	0	0	
Prêts			0	0	0	
Autres immos financières			5 800	5 800	0	
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>5 800</b>	<b>5 800</b>	<b>0</b>	
Clients douteux ou litigieux			0	0	0	
Autres créances clients			484 393	484 393	0	
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0	
Personnel et comptes rattachés			5 044	5 044	0	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		80 782	80 782	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée		538 574	538 574	0	
	Autres impôts		0	0	0	
	Etat - divers		0	0	0	
Groupes et associés			0	0	0	
Débiteurs divers			233	233	0	
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>			<b>1 109 026</b>	<b>1 109 026</b>	<b>0</b>	
Charges constatées d'avance			9 155	9 155	0	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>			<b>1 123 981</b>	<b>1 123 981</b>	<b>0</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			0			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0			
Prêts et avances consentis aux associés			0			
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles			0	0	0	0
Autres emprunts obligataires			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			338	338	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers			0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés			6 135 700	6 135 700	0	0
Personnel et comptes rattachés			1 014 278	1 014 278	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			1 364 686	1 364 686	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		124 986	124 986	0	0
	Obligations cautionnées		0	0	0	0
	Autres impôts		227 381	227 381	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			373 237	373 237	0	0
Groupes et associés			0	0	0	0
Autres dettes			9 015 123	9 015 123	0	0
Dette représentative de titres empruntés			0	0	0	0
Produits constatés d'avance			0	0	0	0
<b>TOTAL DES DETTES</b>			<b>18 255 729</b>	<b>18 255 729</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice			0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice			0			

## Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 838 349
Dettes fiscales et sociales	1 979 640
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	0



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

Capital	Nombre au début de l'exercice	Valeur nominale	Valeur totale
31/12/2020	71 452	10	714 520
Variation			0
31/12/2021	71 452	10	714 520

### Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	31/12/2020	Affectation du résultat 2020	Résultat de l'exercice	Distribut. Dividendes	Autres variations	31/12/2021
Capital social ou individuel	714 520					714 520
Réserve légale	3 700	37 452				41 152
Primes						
Report à nouveau	-606 581	711 601				105 020
Résultat de l'exercice	749 053	-749 053	70 797			70 797
Provisions réglementées						0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>860 693</b>	<b>0</b>	<b>70 797</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>931 490</b>

## **NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export et Intracom.	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	Variation
Prestations de services	10 271 040	14 084 029	24 355 070	25 472 668	-4%
TOTAL	10 271 040	14 084 029	24 355 070	25 472 668	-4%



## Information sur la fiscalité différée ou latente

Les accroissements et allègements de la dette future d'impôt provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits et de charges se présentent comme suit :

Rubriques	Base d'impôt	Montant d'impôt
<b>IMPOT DU SUR :</b> Charges à déduire en 2021 et au-delà		
<b>TOTAL ACCROISSEMENTS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :</b> Provisions pour pertes à terminaison Provisions de restructuration Provisions pour Organic Provisions pour risque financier Provisions pour participation des salariés Autres provisions temporaires non déductibles	15 000	3 975
<b>TOTAL ALLEGEMENTS</b>	<b>15 000</b>	<b>3 975</b>
<b>SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE</b>	<b>-15 000</b>	<b>-3 975</b>

<b>IMPOT DU SUR :</b> Plus-values différées		
<b>CREDIT A IMPUTER SUR :</b> Déficits reportables Moins-values à long terme	1 945 554	515 572
<b>SITUATION FISCALE LATENTE NETTE</b>	<b>1 945 554</b>	<b>515 572</b>

## **AUTRES INFORMATIONS**

**Effectif moyen par catégorie**

Effectif	Effectif moyen salarié	
	31/12/2021	31/12/2020
Cadres	73	77
Etam	8	9
<b>TOTAL</b>	<b>81</b>	<b>86</b>

## Société établissant des comptes consolidés

---

Dénomination et siège social
VINCI SA
Capital de 1 480 905 940 €
RCS Nanterre 552 037 806
1973 Boulevard de La Défense - 92000 NANTERRE

## Entreprises liées

Les montants inclus sous diverses rubriques du bilan et des comptes de charges et produits financiers, qui se rapportent à des opérations réalisées avec des sociétés susceptibles d'être consolidées par intégration globale au sein du groupe VINCI, sont les suivantes :

Postes	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec un lien de participation
<b>Comptes d'actifs</b>	484 393	
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Créances clients et comptes rattachés	484 393	
Disponibilités (compte-courant trésorerie débiteur)		18 680 060
Capital souscrit appelé non versé		
<b>Comptes de passifs</b>	1 266 909	
Emprunts et dettes financières divers (C/C trésorerie créditeur)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 266 909	
Autres dettes		
<b>Comptes de résultat</b>		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		