

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 21103

Numéro SIREN : 489 180 265

Nom ou dénomination : GENAIRGY

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2022 sous le numéro de dépôt 19412

GENAIRGY

Société par actions simplifiée

Au capital de : 57.515.285 €

Siège social : 24 place Lisfranc

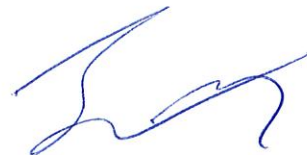
Résidence Metropolys - Bat A

59 700 MARCQ EN BAROEUL

489 180 265 RCS LILLE MÉTROPOLE

ÉTATS FINANCIERS

Exercice clos le 31 décembre 2021



Certifié sincère et conforme

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	65 801	55 558	10 243	2 000
Fonds commercial	29 057		29 057	29 057
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	32 595	5 745	26 850	
Autres immobilisations corporelles	12 355	10 069	2 286	2 309
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	114 579 843	25 005 224	89 574 619	37 046 317
Autres titres immobilisés	2 629 219		2 629 219	3 029 219
Prêts	100 000	100 000		
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	117 448 870	25 176 596	92 272 274	40 108 902
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 241 192	184 930	1 056 263	1 909 283
Fournisseurs débiteurs	3 345		3 345	1 498
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				171 754
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	135 254		135 254	109 969
Autres créances	7 851 230	2 546 937	5 304 292	3 931 509
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	442 047		442 047	645 268
Charges constatées d'avance	7 991		7 991	20 424
ACTIF CIRCULANT	9 681 059	2 731 867	6 949 192	6 789 705
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	127 129 929	27 908 463	99 221 466	46 898 607

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	57 515 285	27 566 814
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	34 250 548	10 291 771
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	272 900	272 900
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 228 797	1 228 797
Report à nouveau	-3 620 086	5 069 723
Résultat de l'exercice	488 526	-8 689 809
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	321 211	
CAPITAUX PROPRES	90 457 181	35 740 196
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	359 000	151 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	359 000	151 000
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	7 421 423	9 668 580
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 401	185 962
Personnel	80 684	54 986
Organismes sociaux	55 544	36 261
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	124 205	169 061
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	15 550	17 376
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	490 479	875 186
Produits constatés d'avance		
DETTES	8 405 285	11 007 411
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	99 221 466	46 898 607

Compte de résultat

	31/12/21	31/12/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	193 384	160 789
Production stockée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits	135 944	100 669
Total	329 328	261 458
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock (m/scs)		
Achats de m.p & aut.approv.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	552 156	361 434
Total	552 156	361 434
Impôts, taxes et vers. assim.	32 101	36 768
Salaires et Traitements	347 885	267 437
Charges sociales	178 747	216 924
Amortissements et provisions	10 165	145 081
Autres charges	410	4 868
Total	569 309	671 079
RESULTAT D'EXPLOITATION	-792 136	-771 055
Produits financiers	3 178 924	836 338
Charges financières	1 586 730	8 757 214
Résultat financier	1 592 195	-7 920 877
Opérations en commun		
RESULTAT COURANT	800 059	-8 691 932
Produits exceptionnels	412 766	6 836
Charges exceptionnelles	724 298	4 714
Résultat exceptionnel	-311 533	2 122
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	488 526	-8 689 809

Etats détaillés

Détail du bilan Actif

	31/12/21	31/12/20	Abs.(M)	Abs.(%)
CONCESS. & DTS SIMIL. GENAIRGY	10 126,00	3 332,55	6 793,45	203,85
MARQUE LIBRAIRIE PLONGEUR SO		695,00	-695,00	-100,00
MARQUE GENAE	2 295,29	2 295,29		
MARQUE EM FORMA CAFE		1 332,00	-1 332,00	-100,00
MARQUE TERRA INCOGN. EX GENA	1 700,00	1 700,00		
MARQUE FEMME DU MONDE EX GE	47 500,00	47 500,00		
MARQUE ATALANTE EX GENAIRGY	2 000,00	2 000,00		
MARQUE ORIGINS EX GENAIRGY 3	705,00	705,00		
MARQUE GRAND GOLF EX GENAIR	500,00	500,00		
MARQUE TREK AND LODGE EX GE	974,46	974,46		
MALI TECHNIQUE/TUP OPALINE	29 057,01	29 057,01		
AMORT. CONC. & DTS SIMIL. GENAI	-1 883,42	-3 332,55	1 449,13	-43,48
PROV DEPR MARQUES (HORS ATAL	-53 674,75	-55 701,75	2 027,00	-3,64
Total immobilisations incorporelles	39 299,59	31 057,01	8 242,58	26,54
MATERIEL GENAIRGY	32 595,00		32 595,00	
AMORT. MATERIEL GENAIRGY	-5 745,34		-5 745,34	
Instal.techniques, mat.et outil. industrie	26 849,66		26 849,66	
MATERIEL INFORMATIQUE GENAIR	11 698,14	9 183,95	2 514,19	27,38
MATERIEL DE BUREAU GENAIRGY	657,00	657,00		
AMORT. MAT. INFORMAT. GENAIR	-9 795,04	-7 477,51	-2 317,53	30,99
AMORT. MAT. DE BUREAU GENAIR	-273,75	-54,75	-219,00	400,00
Autres immobilisations corporelles	2 286,35	2 308,69	-22,34	-0,97
Total immobilisations corporelles	29 136,01	2 308,69	26 827,32	NS
TITRES DUNE FRANCE	7 617 279,00	7 617 279,00		
TITRES GEOPHYLE MEDIA ESPAÑA	181,61	181,61		
TITRES CHLOROFOOD	10 131 761,00	10 131 761,00		
TITRES IMMOXY	754 333,85	754 333,85		
TITRES ALTAÍ (ex Genairgy 2/T.Cy)	16 449 046,09	16 449 046,09		
TITRES BEN & FIT	4 478 824,40	4 478 824,40		
TITRES MLP/SOFIMAV	45,73	45,73		
TITRES KSP	7 962 378,20	4 647 889,38	3 314 488,82	71,31
TITRES IMMOXY II	507 160,00	507 160,00		
TITRES SPORT INVEST (ex Immoxy IV	2 479,91	2 479,91		
TITRES SPORT HEROES GROUP	14 250 533,36	11 726 215,32	2 524 318,04	21,53
TITRES E-LIBERTY SERVICES SA	4 414 411,15	4 414 411,15		
TITRES TAKUMA	2 343 200,00	1 100 000,00	1 243 200,00	113,02
TITRES DECATHLON EXPERIENCE	2 101 000,00	2 101 000,00		
TITRES INTREPID AUSTRALIE	40 911 337,58		40 911 337,58	
TITRES SURF ALLIANCE	656 223,88		656 223,88	
TITRES SHE TRAVELS	1 999 647,00		1 999 647,00	
KSP : EMP. OBLIGATAIRE (25/06/2015	420 169,37	420 169,37		
KSP : EMP. OBLIGATAIRE (10/10/2016	1 206 996,66	1 206 996,66		
KSP : EMP. OBLIGATAIRE (28/06/2017	666 552,82	666 552,82		

Détail du bilan Actif

	31/12/21	31/12/20	Abs.(M)	Abs.(%)
KSP : EMP. OBLIGATAIRE (22/06/2018	335 500,26	335 500,26		
TAKUMA : EMP. OBLIGAT. (02/04/201		200 000,00	-200 000,00	-100,00
TAKUMA : EMP. OBLIGAT. (02/04/201		200 000,00	-200 000,00	-100,00
VOLTAIRE MANAGT : PRET SUBOR	100 000,00	100 000,00		
PROV DEPR TITRES DUNE FRANCE	-5 901 279,00	-5 795 279,00	-106 000,00	1,83
PROV DEPR TITRES MEDIA ESPAÑA	-181,61	-181,61		
PROV DEPR TITRES CHLOROFOOD	-9 878 761,00	-9 876 761,00	-2 000,00	0,02
PROV DEPR TITRES ALTAÍ	-3 738 223,92	-6 317 230,45	2 579 006,53	-40,82
PROV DEPR TITRES BEN & FIT	-4 478 824,40	-4 478 824,40		
PROV DEPR TITRES MLP	-45,73	-45,73		
PROV DEPR TITRES KSP		-54 147,53	54 147,53	-100,00
PROV DEPR TITRES IMMOXY II	-237 160,00	-311 160,00	74 000,00	-23,78
PROV DEPR TITRES DECATHLON EX	-695 000,00	-1 000,00	-694 000,00	NS
PROV DEPR TITRES INTREPID AUST	-10 487,08		-10 487,08	
PROV DEPR TITRES SURF ALLIANCE	-1 954,31		-1 954,31	
AMORT FRS ACQUIS ALTAÍ	-15 822,17	-15 815,64	-6,53	0,04
AMORT FRS ACQUIS KSP	-3 741,85	-3 741,85		
AMORT FRS ACQUIS SPORT HEROE	-19 081,59	-14 123,26	-4 958,33	35,11
AMORT FRS ACQUIS E-LIBERTY	-24 660,91	-15 999,88	-8 661,03	54,13
PROV DEPR PRET SUBORDONNE	-100 000,00	-100 000,00		
Total immobilisations financières	92 203 838,30	40 075 536,20	52 128 302,10	130,08
Total actif immobilisé	92 272 273,90	40 108 901,90	52 163 372,00	130,05
CLIENTS GENAIRGY	1 006 073,14	1 881 698,49	-875 625,35	-46,53
CLIENTS EX MOOVISTO		492,00	-492,00	-100,00
CLIENTS DOUTEUX GENAIRGY	179 566,85	179 566,85		
CLIENTS DOUTEUX EX MOOVISTO	29 670,60	29 670,60		
CLIENTS-FACTURES A ETABLIR	25 881,88	2 784,67	23 097,21	829,44
PROV. DEPREC. CL. DTX GENAIRGY	-160 204,12	-160 204,12		
PROV. DEPREC. CL. DTX EX MOOVIS	-24 725,50	-24 725,50		
Amortissements – Provisions : Comptes cl	-144 596,29	-144 596,29		
Clients	1 096 596,18	1 764 686,70	-668 090,52	-37,86
FOURNISSEURS GENAIRGY	3 345,04	943,38	2 401,66	254,58
FOURNISSEURS – RRR A OBTENIR		555,10	-555,10	-100,00
ETAT CREANCE CICE 2016		154 600,00	-154 600,00	-100,00
ETAT CREANCE CICE 2017		17 154,00	-17 154,00	-100,00
TVA DEDUCT. S/IMMOS. GENAIRGY	455,00	131,40	323,60	246,27
TVA DEDUCT. S/ACHATS GENAIRG	4,18	193,91	-189,73	-97,84
TVA DEDUCT. S/SERVICES GENAIR	2 115,09	6 911,22	-4 796,13	-69,40
TVA DEDUCT. INTRACOM. GENAIR	6 086,00	13 100,00	-7 014,00	-53,54
TVA DEDUCT./TUP MEDIA PLONGEE		1 564,17	-1 564,17	-100,00
CREDIT DE TVA GENAIRGY	49 056,00	75 736,00	-26 680,00	-35,23
RBT TVA DEMANDE GENAIRGY	60 000,00		60 000,00	
TVA SUR FACTURES NON PARVENU	17 537,32	12 332,46	5 204,86	42,20

Détail du bilan Actif

	31/12/21	31/12/20	Abs.(M)	Abs.(%)
ETAT – PRODUITS A RECEVOIR		2 590,00	-2 590,00	-100,00
GROUPE : CHLOROFOOD	9 154,51	9 109,00	45,51	0,50
GROUPE : DUNE FRANCE	1 690 125,84	832 382,93	857 742,91	103,05
GROUPE : ALTAÏ (ex Genairgy 2/T.Cy)	1 416,13	1 411,31	4,82	0,34
GROUPE : BEN & FIT	2 106 468,49	2 106 468,49		
GROUPE : GEOSUB VOYAGES (Ex A	18 313,05	18 222,00	91,05	0,50
GROUPE : MONTAGNE ET EXPEDITI	990,91	985,98	4,93	0,50
GROUPE : GEOPHYLE MEDIAS ESPA	240 000,00	240 000,00		
GROUPE : KSP	5 476,54	2 016 247,80	-2 010 771,26	-99,73
GROUPE : IMMOXY II	359 603,25	357 815,40	1 787,85	0,50
GROUPE : SPORT INVEST ex Immoxy	573 371,94	564 522,76	8 849,18	1,57
GROUPE : SPORT HEROES GROUP	3 731,88	4 423,23	-691,35	-15,63
GROUPE : TAKUMA	2 518 310,00		2 518 310,00	
DEB. DIV. CESSION GEOPH. MEDIA	469,00	469,00		
DEB. DIV. ORIGINS/TUP GENAIRGY	123 798,28	123 798,28		
DEB. DIV. BUSINESS SOLUTIONS	200 000,00	200 000,00		
PR DEPR GROUPE : C/CT BEN & FIT	-2 106 468,49	-2 106 468,49		
PR DEPR GROUPE : C/CT GEOPH. M.	-240 000,00	-240 000,00		
PR DEPR CREANCE GEOPH. MED. ES	-469,00	-469,00		
PR DEPR CREANCE BUSINESS SOLU	-200 000,00	-200 000,00		
Autres créances	5 442 890,96	4 214 730,33	1 228 160,63	29,14
Total créances	6 539 487,14	5 979 417,03	560 070,11	9,37
STE GENERALE	416 309,50	618 792,24	-202 482,74	-32,72
CIC	25 737,57	26 475,35	-737,78	-2,79
BANQUE – INTERETS COURUS A RE	0,09		0,09	
Disponibilités	442 047,16	645 267,59	-203 220,43	-31,49
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 991,33	20 424,27	-12 432,94	-60,87
Charges constatées d'avance	7 991,33	20 424,27	-12 432,94	-60,87
Total actif circulant	6 989 525,63	6 645 108,89	344 416,74	5,18
TOTAL GENERAL	99 261 799,53	46 898 607,08	52 363 192,45	111,65

Détail du bilan Passif

	31/12/21	31/12/20	Abs.(M)	Abs. (%)
CAPITAL SOUSCRIT-APPELE, VERSE	57 515 285,00	27 566 814,00	29 948 471,00	108,64
Capital	57 515 285,00	27 566 814,00	29 948 471,00	108,64
RESERVE LEGALE	272 900,00	272 900,00		
Réserve légale	272 900,00	272 900,00		
PRIME D'EMISSION	34 250 547,75	10 291 770,95	23 958 776,80	232,80
AUTRES RESERVES	1 228 797,02	1 228 797,02		
Autres réserves	35 479 344,77	11 520 567,97	23 958 776,80	207,97
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDI		5 069 723,10	-5 069 723,10	-100,00
REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBIT	-3 620 085,96		-3 620 085,96	
Report à nouveau	-3 620 085,96	5 069 723,10	-8 689 809,06	-171,41
RESULTAT DE L'EXERCICE	488 526,06	-8 689 809,06	9 178 335,12	-105,62
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	321 210,95		321 210,95	
Provisions réglementées	321 210,95		321 210,95	
Total capitaux propres	90 457 180,82	35 740 196,01	54 716 984,81	153,10
PROVISIONS POUR RISQUES	359 000,00	151 000,00	208 000,00	137,75
Provisions pour risques & charges	399 333,33	151 000,00	248 333,33	164,46
Total provisions risques et charges	399 333,33	151 000,00	248 333,33	164,46
STE GENERALE/CPTE AUD	0,09		0,09	
Découverts	0,09		0,09	
GROUPE : CHLOROFOOD/CICE	5 548,06	5 548,06		
GROUPE : BEN & FIT/CICE	312 586,02	312 586,02		
GROUPE : IMMOXY	65,99	65,99		
GROUPE : CONT. INSOL. CY /CICE		468,00	-468,00	-100,00
GROUPE : REST. DE LA FORME/CICE	203 220,82	203 220,82		
GROUPE : CONT. INSOL. FRANCE/CI		21 687,00	-21 687,00	-100,00
C/CT LTI INTERNATIONAL	5 500 000,96	7 725 002,18	-2 225 001,22	-28,80
C/CT GEOVAL	1,44	1,44		
DECATHL EXP K SOUS/APPELE/NON	1 400 000,00	1 400 000,00		
Emprunts et dettes financières diverses	7 421 423,29	9 668 579,51	-2 247 156,22	-23,24
FOURNISSEURS GENAIRGY	111 264,49	104 403,62	6 860,87	6,57
FOURNISSEURS EX GEO INTERACTI		2 208,00	-2 208,00	-100,00
FOURNISSEURS EX MEDIA PLONGE		7 066,69	-7 066,69	-100,00
FAC NON PARVENUES GENAIRGY	106 136,05	72 283,71	33 852,34	46,83
Fournisseurs	217 400,54	185 962,02	31 438,52	16,91
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	28 532,00	16 046,00	12 486,00	77,81
AUTRES CHARGES A PAYER	52 152,00	38 940,00	13 212,00	33,93
ORGANISMES SOCIAUX	16 607,14	11 394,73	5 212,41	45,74
ORG SOC-CHARGES A PAYER	38 937,00	24 866,00	14 071,00	56,59
ETAT PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 479,00	136,00	2 343,00	NS
TVA DUE INTRACOM. GENAIRGY	6 086,00	13 100,00	-7 014,00	-53,54
TVA COLLECTEE GENAIRGY	112 866,42	148 915,18	-36 048,76	-24,21
TVA COLLECTEE/TUP GEOS		1 890,00	-1 890,00	-100,00
TVA COLLECTEE/TUP MOOVISTO	4 945,10	5 027,10	-82,00	-1,63

Détail du bilan Passif

	31/12/21	31/12/20	Abs.(M)	Abs.(%)
TVA SUR FACTURES A ETABLIR	306,98	128,51	178,47	138,88
AUTRES IMPOTS TAXES ET VERST.	3 744,00	7 385,00	-3 641,00	-49,30
ETAT – CHARGES A PAYER	6 571,00	9 855,10	-3 284,10	-33,32
TAXE D'APPRENTISSAGE CAP	1 509,31		1 509,31	
FORMATION CONTINUE CAP	1 246,80		1 246,80	
Dettes fiscales & sociales	275 982,75	277 683,62	-1 700,87	-0,61
R.R.R. A ACCORD & AV A ETAB.		3 252,30	-3 252,30	-100,00
CRED. DIV. Gérard BESSE	490 478,71	871 933,62	-381 454,91	-43,75
Autres dettes	490 478,71	875 185,92	-384 707,21	-43,96
Total dettes	8 405 285,38	11 007 411,07	-2 602 125,69	-23,64
TOTAL GENERAL	99 261 799,53	46 898 607,08	52 363 192,45	111,65

Détail du compte de Résultat

	31/12/21	31/12/20	Abs.(M)	Abs.(%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
PREST. SERVICES DIVERSES		14 850,00	-14 850,00	-100,00
PREST. MANAGEMENT FEES	84 597,00	77 373,00	7 224,00	9,34
PREST. JURIDIQUES	85 802,00	44 695,00	41 107,00	91,97
PREST. MANAGEMENT FEES EXPOR	14 985,00	23 206,00	-8 221,00	-35,43
PREST. JURIDIQUES EXPORT	8 000,00	665,00	7 335,00	NS
Production vendue	193 384,00	160 789,00	32 595,00	20,27
REPRIS.S/PROV.DEPREC.IMMOB. IN	2 027,00		2 027,00	
TRANSFERT AFFECTANT VALEUR A	130 133,33	96 885,11	33 248,22	34,32
TRANSFERT AFFECTANT EBE	3 784,08	3 784,08		
Autres produits	135 944,41	100 669,19	35 275,22	35,04
Total	329 328,41	261 458,19	67 870,22	25,96
CHARGES D'EXPLOITATION				
FOURNITURES ELECTRICITE	4 089,29		4 089,29	
ACHATS PETIT EQUIPEMENT	690,95	737,29	-46,34	-6,29
ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN	465,94	12,49	453,45	NS
ACHATS FOURNITURES ADMINISTR	2 257,31	1 352,74	904,57	66,87
SOUS-TRAITANCE GENERALE	68 078,71	68 174,25	-95,54	-0,14
LOCATION IMMOBILIERE	25 025,00	2 310,00	22 715,00	983,33
LOCATION VOLVO (MR HANS)	10 192,07	4 308,18	5 883,89	136,57
LOCATION VOLVO (MR LEMERET)	10 507,08	8 137,47	2 369,61	29,12
LOCATION TIGUAN2 (MME RUYAN	4 815,37	6 181,62	-1 366,25	-22,10
LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 470,00	1 470,00		
LOCATION FONTAINE A EAU	596,48		596,48	
LOCATIONS MATERIEL DE BUREAU	240,00	240,00		
CHARGES LOCATIVES	6 863,33		6 863,33	
ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIE	6 970,46	3 754,43	3 216,03	85,66
ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	210,91		210,91	
ENTRETIEN VEH. DE TOURISME	1 874,58	927,60	946,98	102,09
MAINTENANCE	7 206,76	2 491,44	4 715,32	189,26
PRIMES D'ASSURANCE	9 841,31	9 800,21	41,10	0,42
DOCUMENTATION GENERALE	4 391,17	3 405,45	985,72	28,95
DOCUMENTATION TECHNIQUE	3 106,85		3 106,85	
FRAIS DE COLLOQUES & DE SEMIN	8 379,53		8 379,53	
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	19 860,00	19 538,00	322,00	1,65
HONORAIRES C/COMPTE	14 350,00	15 060,00	-710,00	-4,71
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	4 111,50	3 156,99	954,51	30,23
HONORAIRES DIVERS	281 499,51	171 958,48	109 541,03	63,70
ANNONCES ET INSERTIONS	1 942,90	534,27	1 408,63	263,66
DIVERS (POURBOIRES, DONS COUR	20,00		20,00	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	13 407,36	7 740,78	5 666,58	73,20

Détail du compte de Résultat

	31/12/21	31/12/20	Abs.(M)	Abs.(%)
FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNIC	8 896,35	6 883,88	2 012,47	29,23
SERV. BANCAIRES ET ASSIMILES	6 344,89	3 258,86	3 086,03	94,70
COTISATION	450,00		450,00	
FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSONNEL	24 000,00	20 000,00	4 000,00	20,00
Autres achats & charges externes	552 155,61	361 434,43	190 721,18	52,77
Total	552 155,61	361 434,43	190 721,18	52,77
TAXE SUR LES SALAIRES	23 496,00	26 873,00	-3 377,00	-12,57
TAXE D'APPRENTISSAGE	2 188,27	2 180,01	8,26	0,38
FORMATION CONTINUE	1 878,01	2 402,14	-524,13	-21,82
C.F.E	786,00	566,00	220,00	38,87
C.V.A.E	243,00	2 048,00	-1 805,00	-88,13
TAXES SUR LES VEHICULES SOCIET	1 609,00	2 219,00	-610,00	-27,49
TAXES DIVERSES	1 901,00	480,00	1 421,00	296,04
Impôts, taxes et vers. assim.	32 101,28	36 768,15	-4 666,87	-12,69
APPOINTEMENTS	330 578,89	265 975,83	64 603,06	24,29
CONGES PAYES	12 486,00	-2 323,00	14 809,00	-637,49
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERSES	1 036,50		1 036,50	
AVANTAGES EN NATURE	3 784,08	3 784,08		
Salaires et Traitements	347 885,47	267 436,91	80 448,56	30,08
CHARGES SOCIALES S/APPOINTEMENTS	7 850,00	186 881,46	-179 031,46	-95,80
COTISATIONS URSSAF	92 831,30		92 831,30	
CHARGES SOCIALES S/C. PAYES	6 221,00	-1 420,00	7 641,00	-538,10
COTISATIONS RETRAITE	35 257,54		35 257,54	
COTISATIONS RETRAITE COMPLEMENTAIRE	7 067,79		7 067,79	
COTISATIONS PREVOYANCE	1 436,80		1 436,80	
COTISATIONS MUTUELLE	4 115,34		4 115,34	
MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	565,96		565,96	
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	23 401,34	31 463,02	-8 061,68	-25,62
Charges sociales	178 747,07	216 924,48	-38 177,41	-17,60
DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPORABLES	1 883,42		1 883,42	
DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORALES	8 281,87	2 755,06	5 526,81	200,61
DOT. PROV. DEPREC. CREANCES		142 326,29	-142 326,29	-100,00
Amortissements et provisions	10 165,29	145 081,35	-134 916,06	-92,99
PERTES SUR CREANCES ANTERIEURES	410,00	4 867,80	-4 457,80	-91,58
Autres charges	410,00	4 867,80	-4 457,80	-91,58
Total	569 309,11	671 078,69	-101 769,58	-15,17
RESULTAT D'EXPLOITATION	-792 136,31	-771 054,93	-21 081,38	2,73
REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	280 847,18	296 628,00	-15 780,82	-5,32
REVENUS DES PRETS		8 000,00	-8 000,00	-100,00
GAINS DE CHANGE FINANCIERS	0,98		0,98	

Détail du compte de Résultat

	31/12/21	31/12/20	Abs.(M)	Abs.(%)
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	39 922,19	22 709,67	17 212,52	75,79
REP. S/PROV. RISQ FIN (AGA/ADP/PS	151 000,00	494 000,00	-343 000,00	-69,43
REP. S/PROV. DEP. IMMO. FIN (TITRE	2 707 154,06	15 000,00	2 692 154,06	NS
Produits financiers	3 178 924,41	836 337,67	2 342 586,74	280,10
INTERETS S/EMPRUNTS	142 246,58		142 246,58	
AGIOS BANCAIRES	0,24		0,24	
INTERETS DES DETTES DIVERSES	2 885,49	3 385,02	-499,53	-14,76
PERTES DE CHANGE FINANCIERES	254 529,91		254 529,91	
DOT. PROV. RISQ. FIN. (AGA/ADP/PS	359 000,00	151 000,00	208 000,00	137,75
DOT. PROV. RISQUES FIN. (DIVERS)		140 333,33	-140 333,33	-100,00
DOT. PROV. DEPR. IMMO. FIN (TITR	814 441,39	8 448 862,82	-7 634 421,43	-90,36
DOT. AMORT. DRTS ENREG. & AUDI	13 625,89	13 633,07	-7,18	-0,05
Charges financières	1 586 729,50	8 757 214,24	-7 170 484,74	-81,88
Résultat financier	1 592 194,91	-7 920 876,57	9 513 071,48	-120,10
RESULTAT COURANT	800 058,60	-8 691 931,50	9 491 990,10	-109,20
PRODUITS EXCEPT. S/OPER. GESTIO	12 765,53	6 835,97	5 929,56	86,74
CESSIONS D'IMMOS. FINANCIERES	400 000,00		400 000,00	
Produits exceptionnels	412 765,53	6 835,97	405 929,56	NS
CHARGES EXCEPTION. S/OPERAT.G	762,12	4 713,53	-3 951,41	-83,83
PENALITES & AMENDES NON DEDU	298,00		298,00	
VNC ELEMENTS ACTIF CEDES	2 027,00		2 027,00	
VNC ELEMETS ACTIF CEDES : IMMOS	400 000,00		400 000,00	
DOT. AMORTISSEMENTS DEROGAT	321 210,95		321 210,95	
Charges exceptionnelles	724 298,07	4 713,53	719 584,54	NS
Résultat exceptionnel	-311 532,54	2 122,44	-313 654,98	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	488 526,06	-8 689 809,06	9 178 335,12	-105,62

Annexe

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial	x		
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances	x		
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
-- Ventilation du chiffre d'affaires net		X	
-- Contrats à long terme		X	
-- Frais accessoires d'achat		X	
-- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		X	
-- Eléments imputables à un autre exercice		X	
-- Opérations faites en commun		X	
-- Résultat financier	X		
-- Transferts de charges d'exploitation et financières	X		
-- Transactions avec des parties liées		X	
-- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		X	
-- Eléments exceptionnels	X		
-- Transferts de charges exceptionnelles		X	
-- Base de l'impôt sur les sociétés		X	
-- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		X	
-- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		X	
-- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		X	
-- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		X	
-- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		X	
-- Evénements postérieurs à la clôture		X	
-- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		X	
-- Effectifs	X		
-- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		X	
-- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		X	
-- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		X	
-- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		X	
-- Engagements financiers donnés	X		
-- Autres opérations non inscrites au bilan		X	
-- Engagements financiers reçus	X		
-- Crédit-bail		X	
-- Engagement de retraite		X	
-- CICE		X	
-- Aspects environnementaux		X	
-- Tableau des cinq derniers exercices		X	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GENAIRGY

Activité de la société : Activité des sociétés holding (APE : 6430Z).

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 99 261 800 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 488 526 Euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président de la société.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Matériel et outillage : 3 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Participations, titres immobilisations, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition, y compris les frais accessoires.

Ils font l'objet d'une provision pour dépréciation dès lors que la valeur desdits titres est supérieure à la dernière valorisation faite par un expert indépendant ou à la situation nette de la société à la clôture. La provision est alors égale au différentiel entre la valeur d'expert ou la situation nette et la valeur brute.

Au titre de l'exercice 2021, l'ensemble du portefeuille a fait l'objet:

- d'une reprise de provision de 2 707 154 €.
- d'une dépréciation de 814 441 €.

Règles et méthodes comptables

Lorsque les situations nettes des filiales sont déficitaires, il est constitué, à due concurrence, une provision pour risques et charges.
Il n'y a pas eu lieu de constituer de provision, à ce titre, au 31/12/2021.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- 1) Les engagements en matière de retraite n'ont pas fait l'objet de provisions dans les comptes sociaux 2021.
- 2) La société Genairgy a augmenté le montant de ses participations par le biais d'acquisitions de titres ou de souscriptions à des augmentations de capital pour un montant de 50 649 215 €. Elle n'a, par contre, procédé à aucune cession de titres.:
- 3) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP. Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :
- Date de souscription : 25/06/2015.
 - Montant : 420 169,37 €.
 - Nombre d'obligations convertibles : 1 996.
 - Prix d'émission d'une obligation : 210,51 €.
 - Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 25/06/2023.
 - Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 25/06/2025 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
 - Forme des obligations : nominative.
- 4) La société Genairgy a octroyé un prêt à la société VOLTAIRE MANAGEMENT (Sprl en formation de droit belge) située à FOREST (B-1190), 70 rue Rodenbach. Les principales caractéristiques de ce prêt sont les suivantes :
- Date : 14/12/2015.
 - Montant : 100 000 €.
 - Subordination : Genairgy accepte irrévocablement que, dans une même situation de concours, ce n'est qu'après que tous les autres créanciers (privilegiés ou chirographaires) auront été payés, que le preneur de crédit aura à lui rembourser la somme principale et les intérêts.
 - Durée : 5 ans, remboursable in fine, soit au plus tard le 31/12/2020.
 - Intérêts : 8% l'an payables chaque année à date anniversaire du prêt.
- Ce prêt n'a toujours pas été remboursé au 31/12/2021 et fait l'objet d'une provision de 100 000 € déjà constatée dans les comptes au 31/12/2020.
- 5) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP. Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :
- Date de souscription : 10/10/2016.
 - Montant : 1 206 996,66 €.
 - Nombre d'obligations convertibles : 5 006.
 - Prix d'émission d'une obligation : 241,11 €.
 - Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 10/10/2024.
 - Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 10/10/2026 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
 - Forme des obligations : nominative.
- 6) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP. Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :
- Date de souscription : 28/06/2017.
 - Montant : 666 552,82 €.
 - Nombre d'obligations convertibles : 2 638.
 - Prix d'émission d'une obligation : 252,67 €.
 - Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 28/06/2025.
 - Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 28/06/2027 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
 - Forme des obligations : nominative.
- 7) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP. Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

Faits caractéristiques

- Date de souscription : 22/06/2018.
- Montant : 335 500,26 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 1 398.
- Prix d'émission d'une obligation : 239,99 €.
- Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 22/06/2026.
- Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 22/06/2028 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.

8) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société TAKUMA.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

- Date de souscription : 02/04/2019.
- Montant : 200 000,00 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 1 000.
- Prix d'émission d'une obligation : 200,00 €.
- Durée : 3 ans.
- Intérêts : à terme échu, au taux de 15% l'an, jusqu'au 31/03/2022 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.

Par assemblée en date du 27/09/2021, la collectivité des associés de la société TAKUMA, après avoir pris connaissance des rapports du Président, a constaté que les conditions de remboursement du contrat d'obligations convertibles conclu en date du 02/04/2019 ne seraient pas réalisées au 31/03/2022.

Par conséquent, elle a constaté la réalisation définitive à hauteur de 1 000 € de l'augmentation de capital résultant de l'exercice, conformément aux termes et conditions du contrat d'émission, des droits attachés aux valeurs mobilières donnant accès au capital précédemment émises.

9) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société TAKUMA.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

- Date de souscription : 02/04/2019.
- Montant : 200 000,00 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 1 000.
- Prix d'émission d'une obligation : 200,00 €.
- Durée : 3 ans.
- Intérêts : à terme échu, au taux de 15% l'an, jusqu'au 31/03/2022 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.

Par assemblée en date du 27/09/2021, la collectivité des associés de la société TAKUMA, après avoir pris connaissance des rapports du Président, a constaté que les conditions de remboursement du contrat d'obligations convertibles conclu en date du 02/04/2019 ne seraient pas réalisées au 31/03/2022.

Par conséquent, elle a constaté la réalisation définitive à hauteur de 1 000 € de l'augmentation de capital résultant de l'exercice, conformément aux termes et conditions du contrat d'émission, des droits attachés aux valeurs mobilières donnant accès au capital précédemment émises.

10) Par assemblée générale en date du 30/09/2021, la société Genairgy a réalisé une augmentation de capital par création d'actions ordinaires nouvelles.

Les modalités de cette augmentation de capital sont les suivantes :

- Nombre d'actions créées : 29 948 471.
- Valeur nominale des actions : 1 €.

Le capital social a donc été porté de 27 566 814 € à 57 515 285 €.

11) Evénements Covid-19 :

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement significatif de l'exercice.

Il est à noter que l'entreprise n'a eu recours à aucun dispositif de soutien proposé par l'Etat, les banques ou les tiers.

L'évènement Covid-19 est toujours en cours à la date d'établissement des comptes. Celui-ci impacte certaines des participations de l'entité. Chacune des participations a mis en oeuvre les mesures opérationnelles et financières afin d'adapter l'activité à cette situation.

Les principales évaluations de l'entité s'inscrivent dans ce contexte incertain et évolutif.

Cependant l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas, pour l'instant, remise en cause.

Faits caractéristiques

12) Evènements post clôture :

Néant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin de période
- Fonds commercial	29 057			29 057
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	61 034	10 126	5 360	65 801
Immobilisations incorporelles	90 091	10 126	5 360	94 858
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels		32 595		32 595
- Installations générales, agencements - Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 841	2 514		12 355
Immobilisations corporelles	9 841	35 109		44 950
-- Participations évaluées par mise en				
- Autres participations	63 930 627	50 649 215		114 579 843
- Autres titres immobilisés	3 029 219		400 000	2 629 219
- Prêts et autres immobilisations financières	100 000			100 000
Immobilisations financières	67 059 847	50 649 215	400 000	117 309 062
ACTIF IMMOBILISE	67 159 779	50 694 451	405 360	117 448 870

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	10 126	35 109	50 649 215	50 694 451
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	10 126	35 109	50 649 215	50 694 451
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	5 360		400 000	405 360
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	5 360		400 000	405 360

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	29 057
Total	29 057

Immobilisations Financières

Provision pour dépréciation des titres : 24 941 917 €

Provision pour dépréciation des prêts subordonnés : 100 000 €.

Amortissement des frais d'acquisition des titres : 63 307 €.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 333	1 883	3 333	1 883
Immobilisations incorporelles	3 333	1 883	3 333	1 883
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		5 745		5 745
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 532	2 537		10 069
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 532	8 282		15 814
ACTIF IMMOBILISE	10 865	10 165	3 333	17 698

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU ALTAÏ 13016 MARSEILLE	5 635 998,00	2 695 200,00	95,79	-70 764,00
SAS IMMOXY II 59700 MARCQ EN BAROEUL	74 696,00	160 750,00	100,00	36 021,00
SASU DUNE FRANCE 13016 MARSEILLE	5 422 610,00	-3 785 127,00	96,93	-359 833,00
SAS CHLOROFOOD 59700 MARCQ EN BAROEUL	3 322 422,00	-3 069 124,00	100,00	-1 304,00
SAS BEN & FIT 59800 LILLE	2 951 132,00	-4 756 600,00	99,88	561 118,00
TAKUMA 59000 LILLE	23 000,00	3 057 869,00	50,94	389 989,00
SAS SPORT HEROES GROUP 75008 PARIS	15 451,00	4 642 744,00	94,45	-1 077 392,00
SAS ALTAÏ INTERNATIONAL 73800 PORTE DE SAVOIE	30 000,00	-74 957,00	95,79	-35 486,00
E-LIBERTY 20000 NEUCHATEL	96 796,00	895 511,00	51,00	181 458,00
SAS IMMOXY 59700 MARCQ EN BAROEUL	752 509,00	-85 015,00	100,00	25 076,00
SAS KSP 59650 VILLENEUVE D' ASCQ	6 053 600,00	2 628 915,00	88,50	451 202,00
SAS ALTAÏ FRANCE 13016 MARSEILLE	190 350,00	-1 113 271,00	95,79	-1 691 880,00
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				
INTREPID GROUP LIMITED 30000 MELBOURNE	100 281 338,00	-56 382 359,00	29,96	-35 909 109,00
SAS SPORT INVEST 59700 MARCQ EN BAROEUL	2 871,00	-25 000,00	24,97	-6 529,00
SURF ALLIANCE 31200 TOULOUSE	353 183,00	853 531,00	49,47	28 732,00
SHE TRAVELS 74960 ANNECY	18 430,00	-122 709,00	21,98	203 386,00
SAS DECATHLON EXPBRIENCE 59700 MARCQ EN BARO	6 301 000,00	-1 658 930,00	33,34	-1 589 442,00

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	100 000		100 000
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 241 192	1 241 192	
Autres	7 989 828	7 989 828	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 991	7 991	
Total	9 339 012	9 239 012	100 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS-FACTURES A ETABLIR	25 882
BANQUE – INTERETS COURUS A RECEVOIR	
Total	25 882

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	55 702		2 027	53 675
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	26 884 310	828 067	2 707 154	25 005 224
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	2 491 534			2 491 534
Total	29 431 546	828 067	2 709 181	27 550 432
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation			2 027	
Financières		828 067	2 707 154	
Exceptionnelles				

Dépréciation des créances

	Montant
Dépréciation des comptes clients	184 930
Dépréciation des comptes courants des filiales	2 346 468
Dépréciation des débiteurs divers	200 469
TOTAL	2 731 867

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 57 515 285,00 Euros décomposé en 57 515 285 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	27 566 814	1,00
Titres émis pendant l'exercice	29 948 471	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	57 515 285	1,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	5 069 723
Résultat de l'exercice précédent	-8 689 809
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-3 620 086
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-3 620 086
Total des affectations	-3 620 086

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	27 566 814		29 948 471		57 515 285
Primes d'émission	10 291 771		23 958 777		34 250 548
Réserve légale	272 900				272 900
Réserves générales	1 228 797				1 228 797
Report à Nouveau	5 069 723	-3 620 086	-3 620 086	5 069 723	-3 620 086
Résultat de l'exercice	-8 689 809	8 689 809	488 526	-8 689 809	488 526
Provisions réglementées			321 211		321 211
Total Capitaux Propres	35 740 196	5 069 723	51 096 899	-3 620 086	90 457 181

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	491 333	359 000	151 000		699 333
Total	491 333	359 000	151 000		699 333
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		359 000	151 000		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	217 401	217 401		
Dettes fiscales et sociales	275 983	275 983		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 911 902	7 911 902		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 405 285	8 405 285		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Charges à payer

	Montant
FAC NON PARVENUES GENAIRGY	106 136
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	28 532
AUTRES CHARGES A PAYER	52 152
ORG SOC-CHARGES A PAYER	38 937
ETAT - CHARGES A PAYER	6 571
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	1 509
FORMATION CONTINUE CAP	1 247
Total	235 084

Notes sur le bilan

Régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	7 991		
Total	7 991		

Notes sur le compte de résultat

Détail des autres produits d'exploitation

Transfert de charges : 133 917 €.

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels: 14 350 €

Détail du résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	280 847	304 628
Autres intérêts et produits assimilés	39 922	22 710
Reprises sur provisions et transferts de charge	2 858 154	509 000
Différences positives de change	1	
Total des produits financiers	3 178 924	836 338
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 187 067	8 753 829
Intérêts et charges assimilés	145 132	3 385
Différences négatives de change	254 530	
Total des charges financières	1 586 730	8 757 214
Résultat financier	1 592 195	-7 920 877

Notes sur le compte de résultat

Détail du résultat exceptionnel

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 766	6 836
Produits exceptionnels sur opérations en capital	400 000	
Total des produits exceptionnels	412 766	6 836
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 060	4 714
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	402 027	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	321 211	
Total des charges exceptionnelles	724 298	4 714
Résultat exceptionnel	-311 533	2 122

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

Depuis l'exercice ouvert au 01/01/2007, la société SAS GENAIRGY est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GENAIRGY, 24 place de Lisfranc – Croisé Laroche -- 59700 MARCQ EN BAROEUL.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 4 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	4	

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
La société Groupama a apporté sa garantie illimitée aux entités du tourisme immatriculées chez Atout France.	
En contrepartie, la Sas Genairgy a apporté une contre garantie pour un montant maximum de :	6 500 000
Caution au Cic Nord Ouest au profit de la Sté BD Développement	186 000
Caution au Cic Nord Ouest au profit de la Sté BD Développement	83 000
Avals et cautions	6 769 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	6 769 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Nantissement par la Sté BD Développement d'un compte d'instruments financiers de 1 102 actions d'une valeur nominale de 100 € en garantie de la caution donnée par Genairgy au Cic Nord Ouest pour un montant en principal de 186 000 € + 83 000 €.	110 200
Autres engagements reçus	110 200
Total	110 200
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Etats de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/21	%	31/12/20	%
Ventes de marchandises				
Coût d'achats marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue	193 384,00	100,00	160 789,00	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Cie de matières et sous-traitance				
MARGE DE PRODUCTION	193 384,00	100,00	160 789,00	100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	193 384,00	100,00	160 789,00	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	193 384,00	100,00	160 789,00	100,00
Autres achats et charges externes	552 155,61	285,52	361 434,43	224,79
VALEUR AJOUTEE	-358 771,61	-185,52	-200 645,43	-124,79
Subventions d'exploitation				
Impôts, taxes et verst assimilés	32 101,28	16,60	36 768,15	22,87
Charges de personnel	526 632,54	272,32	484 361,39	301,24
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-917 505,43	-474,45	-721 774,97	-448,90
Reprises s/ charges et Transferts	135 944,41	70,30	100 669,19	62,61
Autres produits				
Dot. amortissements et provisions	10 165,29	5,26	145 081,35	90,23
Autres charges	410,00	0,21	4 867,80	3,03
RESULTAT D'EXPLOITATION	-792 136,31	-409,62	-771 054,93	-479,54
Quote part résultat en commun				
Produits financiers	3 178 924,41	NS	836 337,67	520,15
Charges financières	1 586 729,50	820,51	8 757 214,24	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	800 058,60	413,71	-8 691 931,50	NS
Produits exceptionnels	412 765,53	213,44	6 835,97	4,25
Charges exceptionnelles	724 298,07	374,54	4 713,53	2,93
Résultat exceptionnel	-311 532,54	-161,10	2 122,44	1,32
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	488 526,06	252,62	-8 689 809,06	NS

Détail Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/21	%	31/12/20	%
MARGE COMMERCIALE				
PREST. SERVICES DIVERSES			14 850,00	9,24
PREST. MANAGEMENT FEES	84 597,00	43,75	77 373,00	48,12
PREST. JURIDIQUES	85 802,00	44,37	44 695,00	27,80
PREST. MANAGEMENT FEES EXPORT	14 985,00	7,75	23 206,00	14,43
PREST. JURIDIQUES EXPORT	8 000,00	4,14	665,00	0,41
Production vendue	193 384,00	100,00	160 789,00	100,00
MARGE DE PRODUCTION	193 384,00	100,00	160 789,00	100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	193 384,00	100,00	160 789,00	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	193 384,00	100,00	160 789,00	100,00
FOURNITURES ELECTRICITE	4 089,29	2,11		
ACHATS PETIT EQUIPEMENT	690,95	0,36	737,29	0,46
ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN	465,94	0,24	12,49	0,01
ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVE	2 257,31	1,17	1 352,74	0,84
SOUS-TRAITANCE GENERALE	68 078,71	35,20	68 174,25	42,40
LOCATION IMMOBILIERE	25 025,00	12,94	2 310,00	1,44
LOCATION VOLVO (MR HANS)	10 192,07	5,27	4 308,18	2,68
LOCATION VOLVO (MR LEMERET)	10 507,08	5,43	8 137,47	5,06
LOCATION TIGUAN2 (MME RUYANT)	4 815,37	2,49	6 181,62	3,84
LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 470,00	0,76	1 470,00	0,91
LOCATION FONTAINE A EAU	596,48	0,31		
LOCATIONS MATERIEL DE BUREAU	240,00	0,12	240,00	0,15
CHARGES LOCATIVES	6 863,33	3,55		
ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS	6 970,46	3,60	3 754,43	2,34
ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	210,91	0,11		
ENTRETIEN VEH. DE TOURISME	1 874,58	0,97	927,60	0,58
MAINTENANCE	7 206,76	3,73	2 491,44	1,55
PRIMES D'ASSURANCE	9 841,31	5,09	9 800,21	6,10
DOCUMENTATION GENERALE	4 391,17	2,27	3 405,45	2,12
DOCUMENTATION TECHNIQUE	3 106,85	1,61		
FRAIS DE COLLOQUES & DE SEMINAIRES	8 379,53	4,33		
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	19 860,00	10,27	19 538,00	12,15
HONORAIRES C/COMPTE	14 350,00	7,42	15 060,00	9,37
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	4 111,50	2,13	3 156,99	1,96
HONORAIRES DIVERS	281 499,51	145,57	171 958,48	106,95
ANNONCES ET INSERTIONS	1 942,90	1,00	534,27	0,33
DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURANTS)	20,00	0,01		
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	13 407,36	6,93	7 740,78	4,81
FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNIC.	8 896,35	4,60	6 883,88	4,28
SERV. BANCAIRES ET ASSIMILES	6 344,89	3,28	3 258,86	2,03
COTISATION	450,00	0,23		

Détail Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/21	%	31/12/20	%
FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSONNEL	24 000,00	12,41	20 000,00	12,44
Autres achats et charges externes	552 155,61	285,52	361 434,43	224,79
VALEUR AJOUTEE	-358 771,61	-185,52	-200 645,43	-124,79
TAXE SUR LES SALAIRES	23 496,00	12,15	26 873,00	16,71
TAXE D'APPRENTISSAGE	2 188,27	1,13	2 180,01	1,36
FORMATION CONTINUE	1 878,01	0,97	2 402,14	1,49
C.F.E	786,00	0,41	566,00	0,35
C.V.A.E	243,00	0,13	2 048,00	1,27
TAXES SUR LES VEHICULES SOCIETES	1 609,00	0,83	2 219,00	1,38
TAXES DIVERSES	1 901,00	0,98	480,00	0,30
Impôts, taxes et verst assimilés	32 101,28	16,60	36 768,15	22,87
APPOINTEMENTS	330 578,89	170,94	265 975,83	165,42
CONGES PAYES	12 486,00	6,46	-2 323,00	-1,44
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 036,50	0,54		
AVANTAGES EN NATURE	3 784,08	1,96	3 784,08	2,35
CHARGES SOCIALES S/APPOINTEMENTS	7 850,00	4,06	186 881,46	116,23
COTISATIONS URSSAF	92 831,30	48,00		
CHARGES SOCIALES S/C. PAYES	6 221,00	3,22	-1 420,00	-0,88
COTISATIONS RETRAITE	35 257,54	18,23		
COTISATIONS RETRAITE COMPLEMENTAI	7 067,79	3,65		
COTISATIONS PREVOYANCE	1 436,80	0,74		
COTISATIONS MUTUELLE	4 115,34	2,13		
MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	565,96	0,29		
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	23 401,34	12,10	31 463,02	19,57
Charges de personnel	526 632,54	272,32	484 361,39	301,24
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-917 505,43	-474,45	-721 774,97	-448,90
REPRIS.S/PROV.DEPREC.IMMOB. INCORP.	2 027,00	1,05		
TRANSFERT AFFECTANT VALEUR AJOUTE	130 133,33	67,29	96 885,11	60,26
TRANSFERT AFFECTANT EBE	3 784,08	1,96	3 784,08	2,35
Reprises s/ charges et Transferts	135 944,41	70,30	100 669,19	62,61
DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPOREL.	1 883,42	0,97		
DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	8 281,87	4,28	2 755,06	1,71
DOT. PROV. DEPREC. CREANCES			142 326,29	88,52
Dot. amortissements et provisions	10 165,29	5,26	145 081,35	90,23
PERTES SUR CREANCES ANTERIEURES	410,00	0,21	4 867,80	3,03
Autres charges	410,00	0,21	4 867,80	3,03
RESULTAT D'EXPLOITATION	-792 136,31	-409,62	-771 054,93	-479,54
REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	280 847,18	145,23	296 628,00	184,48
REVENUS DES PRETS			8 000,00	4,98

Détail Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/21	%	31/12/20	%
GAINS DE CHANGE FINANCIERS	0,98			
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	39 922,19	20,64	22 709,67	14,12
REP. S/PROV. RISQ FIN (AGA/ADP/PSO)	151 000,00	78,08	494 000,00	307,23
REP. S/PROV. DEP. IMMO. FIN (TITRE)	2 707 154,06	NS	15 000,00	9,33
Produits financiers	3 178 924,41	NS	836 337,67	520,15
INTERETS S/EMPRUNTS	142 246,58	73,56		
AGIOS BANCAIRES	0,24			
INTERETS DES DETTES DIVERSES	2 885,49	1,49	3 385,02	2,11
PERTES DE CHANGE FINANCIERES	254 529,91	131,62		
DOT. PROV. RISQ. FIN. (AGA/ADP/PSO)	359 000,00	185,64	151 000,00	93,91
DOT. PROV. RISQUES FIN. (DIVERS)			140 333,33	87,28
DOT. PROV. DEPR. IMMO. FIN (TITRES)	814 441,39	421,15	8 448 862,82	NS
DOT. AMORT. DRTS ENREG. & AUDITS	13 625,89	7,05	13 633,07	8,48
Charges financières	1 586 729,50	820,51	8 757 214,24	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	800 058,60	413,71	-8 691 931,50	NS
PRODUITS EXCEPT. S/OPER. GESTION	12 765,53	6,60	6 835,97	4,25
CESSIONS D'IMMOS. FINANCIERES	400 000,00	206,84		
Produits exceptionnels	412 765,53	213,44	6 835,97	4,25
CHARGES EXCEPTION. S/OPERAT.GESTION	762,12	0,39	4 713,53	2,93
PENALITES & AMENDES NON DEDUCT.	298,00	0,15		
VNC ELEMENTS ACTIF CEDES	2 027,00	1,05		
VNC BLEMTS ACTIF CEDES : IMMOS FIN.	400 000,00	206,84		
DOT. AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	321 210,95	166,10		
Charges exceptionnelles	724 298,07	374,54	4 713,53	2,93
Résultat exceptionnel	-311 532,54	-161,10	2 122,44	1,32
RESULTAT DE L'EXERCICE	488 526,06	252,62	-8 689 809,06	NS

GENAIRGY

Société par actions simplifiée
Au capital de : 57.515.285 €
Siège social : 24 place Lisfranc
Résidence Metropolys – Bat A
59 700 MARCQ EN BAROEUL

489 180 265 RCS LILLE MÉTROPOLE

PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE EN DATE DU 30 JUIN 2022

- Affectation du Résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 -

QUATRIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de 488.526 € au compte « Réserve légale » pour 24.426 € et au compte « Report à nouveau » pour 464.100 €.

L'Assemblée Générale prend acte, en outre, qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme à l'original par le Président



Genairgy

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

Philippe AERTS

594, avenue Willy Brandt
59777 Euralille

Commissaire aux comptes
Membres de la compagnie régionale de Douai

Pascal DZIERZEK

Technoparc Les Près
23, allée Lavoisier
59650 Villeneuve d'Ascq

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Douai

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

Aux Associés

Genaigy

24, place Lisfranc
Résidence Metropolys - Bâtiment A
59700 Marcq en Baroeul

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Genaigy 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

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

Estimations comptables

Votre société constitue des dépréciations pour couvrir le risque de perte de valeur de ses titres de participation, tel que décrit en note « Titres de participation » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les estimations comptables des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

Dans le cadre de nos appréciations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de ces estimations.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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

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

Autres informations

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 des commissaires 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.

Fait à Euralille et Villeneuve d'Ascq, le 22 juin 2022

Les Commissaires aux comptes

Philippe Aerts

Philippe Aerts

 Pascal DZIERZEK

Pascal Dzierzek

SAS GENAIRGY

24 place Lisfranc -Croisé Laroche-

59700 MARCQ EN BAROEUL

Tél. 03.20.02.44.92

Fax.

Exercice clos le 31/12/2021

SIRET : 48918026500063

STC AUDIT ET CONSEIL

156 Chaussée Pierre Curie

59200 TOURCOING

Tél : 03.20.69.99.69

Fax : 03.20.03.17.03

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	65 801	55 558	10 243	2 000
Fonds commercial	29 057		29 057	29 057
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	32 595	5 745	26 850	
Autres immobilisations corporelles	12 355	10 069	2 286	2 309
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	114 579 843	25 005 224	89 574 619	37 046 317
Autres titres immobilisés	2 629 219		2 629 219	3 029 219
Prêts	100 000	100 000		
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	117 448 870	25 176 596	92 272 274	40 108 902
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 241 192	184 930	1 056 263	1 909 283
Fournisseurs débiteurs	3 345		3 345	1 498
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				171 754
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	135 254		135 254	109 969
Autres créances	7 851 230	2 546 937	5 304 292	3 931 509
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	442 047		442 047	645 268
Charges constatées d'avance	7 991		7 991	20 424
ACTIF CIRCULANT	9 681 059	2 731 867	6 949 192	6 789 705
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	127 129 929	27 908 463	99 221 466	46 898 607

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	57 515 285	27 566 814
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	34 250 548	10 291 771
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	272 900	272 900
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 228 797	1 228 797
Report à nouveau	-3 620 086	5 069 723
Résultat de l'exercice	488 526	-8 689 809
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	321 211	
CAPITAUX PROPRES	90 457 181	35 740 196
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	359 000	151 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	359 000	151 000
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	7 421 423	9 668 580
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 401	185 962
Personnel	80 684	54 986
Organismes sociaux	55 544	36 261
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	124 205	169 061
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	15 550	17 376
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	490 479	875 186
Produits constatés d'avance		
DETTES	8 405 285	11 007 411
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	99 221 466	46 898 607

Compte de résultat

	31/12/21	31/12/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	193 384	160 789
Production stockée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits	135 944	100 669
Total	329 328	261 458
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock (m/ses)		
Achats de m.p & aut.approv.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	552 156	361 434
Total	552 156	361 434
Impôts, taxes et vers. assim.	32 101	36 768
Salaires et Traitements	347 885	267 437
Charges sociales	178 747	216 924
Amortissements et provisions	10 165	145 081
Autres charges	410	4 868
Total	569 309	671 079
RESULTAT D'EXPLOITATION	-792 136	-771 055
Produits financiers	3 178 924	836 338
Charges financières	1 586 730	8 757 214
Résultat financier	1 592 195	-7 920 877
Opérations en commun		
RESULTAT COURANT	800 059	-8 691 932
Produits exceptionnels	412 766	6 836
Charges exceptionnelles	724 298	4 714
Résultat exceptionnel	-311 533	2 122
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	488 526	-8 689 809

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GENAIRGY

Activité de la société : Activité des sociétés holding (APE : 6430Z).

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 99 221 466 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 488 526 Euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président de la société.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Matériel et outillage : 3 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Participations, titres immobilisations, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition, y compris les frais accessoires.

Ils font l'objet d'une provision pour dépréciation dès lors que la valeur desdits titres est supérieure à la dernière valorisation faite par un expert indépendant ou à la situation nette de la société à la clôture. La provision est alors égale au différentiel entre la valeur d'expert ou la situation nette et la valeur brute.

Au titre de l'exercice 2021, l'ensemble du portefeuille a fait l'objet :

- d'une reprise de provision de 2 707 154 €.
- d'une dépréciation de 814 441 €.

Règles et méthodes comptables

Lorsque les situations nettes des filiales sont déficitaires, il est constitué, à due concurrence, une provision pour risques et charges. Il n'y a pas eu lieu de constituer de provision, à ce titre, au 31/12/2021.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

1) Les engagements en matière de retraite n'ont pas fait l'objet de provisions dans les comptes sociaux 2021.

2) La société Genairgy a augmenté le montant de ses participations par le biais d'acquisitions de titres ou de souscriptions à des augmentations de capital pour un montant de 50 649 215 €.

Elle n'a, par contre, procédé à aucune cession de titres.:

3) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

- Date de souscription : 25/06/2015.
- Montant : 420 169,37 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 1 996.
- Prix d'émission d'une obligation : 210,51 €.
- Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 25/06/2023.
- Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 25/06/2025 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.

4) La société Genairgy a octroyé un prêt à la société VOLTAIRE MANAGEMENT (Sprl en formation de droit belge) située à FOREST (B-1190), 70 rue Rodenbach.

Les principales caractéristiques de ce prêt sont les suivantes :

- Date : 14/12/2015.
- Montant : 100 000 €.
- Subordination : Genairgy accepte irrévocablement que, dans une même situation de concours, ce n'est qu'après que tous les autres créanciers (privilegiés ou chirographaires) auront été payés, que le preneur de crédit aura à lui rembourser la somme principale et les intérêts.
- Durée : 5 ans, remboursable in fine, soit au plus tard le 31/12/2020.
- Intérêts : 8% l'an payables chaque année à date anniversaire du prêt.

Ce prêt n'a toujours pas été remboursé au 31/12/2021 et fait l'objet d'une provision de 100 000 € déjà constatée dans les comptes au 31/12/2020.

5) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

- Date de souscription : 10/10/2016.
- Montant : 1 206 996,66 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 5 006.
- Prix d'émission d'une obligation : 241,11 €.
- Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 10/10/2024.
- Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 10/10/2026 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.

6) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

- Date de souscription : 28/06/2017.
- Montant : 666 552,82 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 2 638.
- Prix d'émission d'une obligation : 252,67 €.
- Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 28/06/2025.
- Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 28/06/2027 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.

7) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

Faits caractéristiques

- Date de souscription : 22/06/2018.
- Montant : 335 500,26 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 1 398.
- Prix d'émission d'une obligation : 239,99 €.
- Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 22/06/2026.
- Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 22/06/2028 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.

8) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société TAKUMA.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

- Date de souscription : 02/04/2019.
- Montant : 200 000,00 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 1 000.
- Prix d'émission d'une obligation : 200,00 €.
- Durée : 3 ans.
- Intérêts : à terme échu, au taux de 15% l'an, jusqu'au 31/03/2022 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.

Par assemblée en date du 27/09/2021, la collectivité des associés de la société TAKUMA, après avoir pris connaissance des rapports du Président, a constaté que les conditions de remboursement du contrat d'obligations convertibles conclu en date du 02/04/2019 ne seraient pas réalisées au 31/03/2022.

Par conséquent, elle a constaté la réalisation définitive à hauteur de 1 000 € de l'augmentation de capital résultant de l'exercice, conformément aux termes et conditions du contrat d'émission, des droits attachés aux valeurs mobilières donnant accès au capital précédemment émises.

9) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société TAKUMA.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

- Date de souscription : 02/04/2019.
- Montant : 200 000,00 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 1 000.
- Prix d'émission d'une obligation : 200,00 €.
- Durée : 3 ans.
- Intérêts : à terme échu, au taux de 15% l'an, jusqu'au 31/03/2022 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.

Par assemblée en date du 27/09/2021, la collectivité des associés de la société TAKUMA, après avoir pris connaissance des rapports du Président, a constaté que les conditions de remboursement du contrat d'obligations convertibles conclu en date du 02/04/2019 ne seraient pas réalisées au 31/03/2022.

Par conséquent, elle a constaté la réalisation définitive à hauteur de 1 000 € de l'augmentation de capital résultant de l'exercice, conformément aux termes et conditions du contrat d'émission, des droits attachés aux valeurs mobilières donnant accès au capital précédemment émises.

10) Par assemblée générale en date du 30/09/2021, la société Genairgy a réalisé une augmentation de capital par création d'actions ordinaires nouvelles.

Les modalités de cette augmentation de capital sont les suivantes :

- Nombre d'actions créées : 29 948 471.
- Valeur nominale des actions : 1 €.

Le capital social a donc été porté de 27 566 814 € à 57 515 285 €.

11) Evénements Covid-19 :

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement significatif de l'exercice.

Il est à noter que l'entreprise n'a eu recours à aucun dispositif de soutien proposé par l'Etat, les banques ou les tiers.

L'évènement Covid-19 est toujours en cours à la date d'établissement des comptes. Celui-ci impacte certaines des participations de l'entité. Chacune des participations a mis en oeuvre les mesures opérationnelles et financières afin d'adapter l'activité à cette situation.

Les principales évaluations de l'entité s'inscrivent dans ce contexte incertain et évolutif.

Cependant l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas, pour l'instant, remise en cause.

Faits caractéristiques

12) Evènements post clôture :

A ce jour, le conflit entre l'UKRAINE et la RUSSIE n'a pas de conséquences directes, ni significatives dans les comptes de GENAIRGY.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin de période
– Fonds commercial	29 057			29 057
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	61 034	10 126	5 360	65 801
Immobilisations incorporelles	90 091	10 126	5 360	94 858
– Installations générales, agencements et – Installations techniques, matériel et outillage industriels		32 595		32 595
– Installations générales, agencements				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 841	2 514		12 355
Immobilisations corporelles	9 841	35 109		44 950
– Participations évaluées par mise en				
– Autres participations	63 930 627	50 649 215		114 579 843
– Autres titres immobilisés	3 029 219		400 000	2 629 219
– Prêts et autres immobilisations financières	100 000			100 000
Immobilisations financières	67 059 847	50 649 215	400 000	117 309 062
ACTIF IMMOBILISE	67 159 779	50 694 451	405 360	117 448 870

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	10 126	35 109	50 649 215	50 694 451
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	10 126	35 109	50 649 215	50 694 451
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	5 360		400 000	405 360
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	5 360		400 000	405 360

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	29 057
Total	29 057

Immobilisations Financières

Provision pour dépréciation des titres : 24 941 917 €

Provision pour dépréciation des prêts subordonnés : 100 000 €.

Amortissement des frais d'acquisition des titres : 63 307 €.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 333	1 883	3 333	1 883
Immobilisations incorporelles	3 333	1 883	3 333	1 883
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels		5 745		5 745
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 532	2 537		10 069
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 532	8 282		15 814
ACTIF IMMOBILISE	10 865	10 165	3 333	17 698

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU ALTAÏ 13016 MARSEILLE	5 635 998,00	2 695 200,00	95,79	-70 764,00
SAS IMMOXY II 59700 MARCQ EN BAROEUL	74 696,00	160 750,00	100,00	36 021,00
SASU DUNE FRANCE 13016 MARSEILLE	5 422 610,00	-3 644 216,00	96,93	-218 923,00
SAS CHLOROFOOD 59700 MARCQ EN BAROEUL	3 322 422,00	-3 069 124,00	100,00	-1 304,00
SAS BEN & FIT 59800 LILLE	2 951 132,00	-4 756 600,00	99,88	561 118,00
TAKUMA 59000 LILLE	23 000,00	3 057 869,00	50,94	390 002,00
SAS SPORT HEROES GROUP 75008 PARIS	15 451,00	4 642 744,00	94,45	-1 077 392,00
E-LIBERTY 20000 NEUCHATEL	96 796,00	895 511,00	51,00	181 458,00
SAS IMMOXY 59700 MARCQ EN BAROEUL	752 509,00	-85 015,00	100,00	25 076,00
SAS KSP 59650 VILLENEUVE D' ASCQ	6 053 600,00	2 680 018,00	88,50	502 305,00
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				
INTREPID GROUP LIMITED 30000 MELBOURNE	100 281 338,00	-56 382 359,00	29,96	-35 909 109,00
SAS SPORT INVEST 59700 MARCQ EN BAROEUL	2 871,00	-25 000,00	24,97	-6 529,00
SURF ALLIANCE 31200 TOULOUSE	353 183,00	862 655,00	49,47	33 964,00
SHE TRAVELS 74960 ANNECY	18 430,00	-122 709,00	21,98	203 386,00
SAS DECATHLON EXPERIENCE 59700 MARCQ EN BARO	6 301 000,00	-1 658 930,00	33,34	-1 589 442,00

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	100 000		100 000
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 241 192	1 241 192	
Autres	7 989 828	7 989 828	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 991	7 991	
Total	9 339 012	9 239 012	100 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS-FACTURES A ETABLIR	25 882
BANQUE – INTERETS COURUS A RECEVOIR	
Total	25 882

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	55 702		2 027	53 675
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	26 884 310	828 067	2 707 154	25 005 224
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	2 491 534			2 491 534
Total	29 431 546	828 067	2 709 181	27 550 432
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation			2 027	
Financières		828 067	2 707 154	
Exceptionnelles				

Dépréciation des créances

	Montant
Dépréciation des comptes clients	184 930
Dépréciation des comptes courants des filiales	2 346 468
Dépréciation des débiteurs divers	200 469
TOTAL	2 731 867

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 57 515 285,00 Euros décomposé en 57 515 285 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	27 566 814	1,00
Titres émis pendant l'exercice	29 948 471	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	57 515 285	1,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	5 069 723
Résultat de l'exercice précédent	-8 689 809
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-3 620 086
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-3 620 086
Total des affectations	-3 620 086

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	27 566 814		29 948 471		57 515 285
Primes d'émission	10 291 771		23 958 777		34 250 548
Réserve légale	272 900				272 900
Réserves générales	1 228 797				1 228 797
Report à Nouveau	5 069 723	-3 620 086	-3 620 086	5 069 723	-3 620 086
Résultat de l'exercice	-8 689 809	8 689 809	488 526	-8 689 809	488 526
Provisions réglementées			321 211		321 211
Total Capitaux Propres	35 740 196	5 069 723	51 096 899	-3 620 086	90 457 181

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	491 333	359 000	151 000		699 333
Total	491 333	359 000	151 000		699 333
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		359 000	151 000		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	217 401	217 401		
Dettes fiscales et sociales	275 983	275 983		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 911 902	7 911 902		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 405 285	8 405 285		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Charges à payer

	Montant
FAC NON PARVENUES GENAIRGY	106 136
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	28 532
AUTRES CHARGES A PAYER	52 152
ORG SOC-CHARGES A PAYER	38 937
ETAT - CHARGES A PAYER	6 571
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	1 509
FORMATION CONTINUE CAP	1 247
Total	235 084

Notes sur le bilan

Régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	7 991		
Total	7 991		

Notes sur le compte de résultat

Détail des autres produits d'exploitation

Transfert de charges : 133 917 €.

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels: 14 350 €

Détail du résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	280 847	304 628
Autres intérêts et produits assimilés	39 922	22 710
Reprises sur provisions et transferts de charge	2 858 154	509 000
Différences positives de change	1	
Total des produits financiers	3 178 924	836 338
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 187 067	8 753 829
Intérêts et charges assimilées	145 132	3 385
Différences négatives de change	254 530	
Total des charges financières	1 586 730	8 757 214
Résultat financier	1 592 195	-7 920 877

Notes sur le compte de résultat

Détail du résultat exceptionnel

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 766	6 836
Produits exceptionnels sur opérations en capital	400 000	
Total des produits exceptionnels	412 766	6 836
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 060	4 714
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	402 027	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	321 211	
Total des charges exceptionnelles	724 298	4 714
Résultat exceptionnel	-311 533	2 122

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

Depuis l'exercice ouvert au 01/01/2007, la société SAS GENAIRGY est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GENAIRGY, 24 place de Lisfranc – Croisé Laroche – 59700 MARCQ EN BAROEUL.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 4 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	4	

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
La société Groupama a apporté sa garantie illimitée aux entités du tourisme immatriculées chez Atout France.	
En contrepartie, la Sas Genairgy a apporté une contre garantie pour un montant maximum de :	6 500 000
Caution au Cic Nord Ouest au profit de la Sté BD Développement	186 000
Caution au Cic Nord Ouest au profit de la Sté BD Développement	83 000
Avals et cautions	6 769 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	6 769 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Nantissement par la Sté BD Développement d'un compte d'instruments financiers de 1 102 actions d'une valeur nominale de 100 € en garantie de la caution donnée par Genairgy au Cic Nord Ouest pour un montant en principal de 186 000 € + 83 000 €.	110 200
Autres engagements reçus	110 200
Total	110 200
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	