



**DELEGATION DE SERVICE PUBLIC POUR LA CREATION D'UN  
RESEAU DE GEOTHERMIE  
GESTION ET EXPLOITATION DES RESEAUX DE PRODUCTION,  
DE DISTRIBUTION ET DE LIVRAISON D'ENERGIE CALORIFIQUE  
SUR LE TERRITOIRE DES COMMUNES DE  
GRIGNY ET VIRY-CHATILLON**

**Compte Rendu Annuel d'Activités Financières**

**Exercice 2021**



Envoyé en préfecture le 22/03/2023

Reçu en préfecture le 22/03/2023

Publié le



ID : 091-219102860-20230313-DEL\_2023\_040\_2-DE

## SOMMAIRE

<b><u>1</u></b>	<b><u>Compte rendu financier</u></b> .....	<b>4</b>
1.1	<u>Compte annuel de résultat de l'exploitation</u> .....	4
1.1.1	<u>Au titre de l'exercice 2021</u> .....	4
1.1.2	<u>Au titre du prévisionnel 2022</u> .....	21
2.2	<u>Situation des biens et immobilisations au 31 décembre 2021</u> .....	24
<b><u>3</u></b>	<b><u>Inventaire des biens de retour, bien de reprise et biens propres au 31 décembre 2021</u></b> .....	<b>27</b>
3.1	<u>Plan de dépenses prévisionnelles de gros entretien et renouvellement</u> .....	27

## **Compte rendu financier**

➤ Voir annexe 4.12 – Liasse fiscale

### **1.1 Compte annuel de résultat de l'exploitation**

#### **1.1.1 Au titre de l'exercice 2021**

L'exercice comptable court du 1er janvier au 31 décembre 2021.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général 2014 issu du règlement de l'ANC n°2014-03, modifié par le règlement 2016-07 qui s'applique de droit aux SPL régies par la loi de mai 2010.

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

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

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

Pour faire face à ses obligations de délégataire telles qu'elles ressortent de l'article 20 du contrat de DSP, la société a doté une provision pour gros entretien et renouvellement (GER) sur les immobilisations conformément au Plan Comptable des entreprises concessionnaires de service public.

Aucun changement de méthode est survenu sur l'année 2021.

##### **1.1.1.1 Compte de résultat 2021**

Pour l'exercice 2021, les charges s'élèvent 5 807 311 euros et les produits à 6 921 022 euros, soit un résultat de 1 113 712 euros, en augmentation par rapport aux années précédentes (451 681 en 2020), qui s'explique par une hausse du coût du gaz qui s'est installée à compter du dernier trimestre 2021 en lien direct avec les répercussions de la crise en Ukraine.

Par rapport au budget de l'année 2021, le résultat de l'exercice présente :

- Un écart positif de 102 000 euros sur les charges prévisionnelles (décaissées et calculées)
- Et un écart positif de 294 000 euros sur les produits contractuels prévisionnels.

Le résultat est positif à 1 113 712 euros, et présente un écart positif de 271 000 euros avec le résultat prévisionnel.

Le résultat de l'année 2021 comparé au budget 2021 actualisée dans le cadre du projet d'extension se présente comme suit :

I. COMPTE DE RESULTAT	Réel 2020	Réel 2021	Budget Plan Affaire Act. 2021	Écart Budget Initial / Réalisé
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>4 551</b>	<b>6 456</b>	<b>6 162</b>	<b>294</b>
Ventes et abonnements	3 987	5 560	4 440	1 120
Extensions	565	874	1 522	-648
Droits de raccordement	0	0	0	0
Quotas	0	0	0	0
<i>Mwh vendus</i>	87	96	106	-10
<i>En €HT /MWh</i>	52,59	66,93	56,30	0
<i>En € TTC /MWh</i>	55,49	70,62	59,40	0
Transfert de charges		23	200	-177
Remboursement assurance	0		0	0
<b>CHARGES D'EXPLOITATION DECAISSEES</b>	<b>3 327</b>	<b>3 496</b>	<b>4 862</b>	<b>-1 366</b>
<b>P1</b>	<b>1 192</b>	<b>1 302</b>	<b>1 576</b>	<b>-274</b>
Gaz d'appoint	666	787	881	-94
Electricité géo	527	515	695	-180
Fioul	0	0	0	0
Import de chaleur			361	-361
<b>P2 entretien courant</b>	<b>1 233</b>	<b>1 374</b>	<b>1 579</b>	<b>-205</b>
Electricité réseau	0	0	10	-10
Contrôles réglementaires	33	34	66	-33
Inhibiteur de corrosion	0	0	0	0
P2 Puits	0	0	0	0
Gestion exploitation P2	982	1 217	1 066	151
Gestion exploitation P3	170	0	277	-277
Véhicules	0	0	0	0
Outillage	0	0	0	0
Eau	4	3	6	-2
Fournitures et consommables	0	0	0	0
Dépenses d'entretien	25	10	25	-15
Contrôle réglementaire	28	95	117	-22
Locations postes GRT Gaz	-9	15	12	3
Réseau et GTC	0	0	0	0
Entretien électrique	0	0	0	0
PAC	0	0	0	0
<b>P2 autres charges</b>	<b>901 818,28</b>	<b>820 055,76</b>	<b>1 346</b>	<b>-526</b>
Assurances SAF	0	0	0	0
Autres assurances	109	100	117	-17
Administration générale, CAC, loyer, etc.	377	427	442	-15
Prestation AMO	116	99	299	-201
Impôts locaux	112	11	197	-186
C3S	0	0	0	0
Frais de contrôle de la concession	188	184	288	-104
Redevance terrain	0	0	4	-4
<b>P3 grosses réparations et renouvellement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 224</b>	<b>2 961</b>	<b>1 300</b>	<b>1 661</b>

<b>CHARGES CALCULEES</b>	<b>454</b>	<b>1 259</b>	<b>-199</b>	<b>1 458</b>
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	<b>37</b>	<b>929</b>	<b>85</b>	<b>845</b>
<b>REPRISES SUR PROVISIONS</b>	<b>0</b>	<b>-148</b>	<b>-1 247</b>	<b>1 099</b>
<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>417</b>	<b>478</b>	<b>963</b>	<b>-485</b>
Premier équipement (+)	840	791	1 344	-553
Amortissement des subventions d'équipement (-)	-423	-313	-381	68
Sorties GGR2			0	0

<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>771</b>	<b>1 701</b>	<b>1 499</b>	<b>202</b>
--------------------------------	------------	--------------	--------------	------------

Charges financières emprunt LT	-324	-305	-388	83
Apports en compte courant	0	0	0	0
Charges de cautionnement	0	0	0	0
Emprunts complémentaires	0	0	0	0
Produits financiers	5	4	0	4
<b>Resultat financier</b>	<b>-319</b>	<b>-301</b>	<b>-388</b>	<b>87</b>

<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>	<b>452</b>	<b>1 400</b>	<b>1 112</b>	<b>289</b>
Charges exceptionnelles		4		4
IMPOT SUR LES SOCIETES	0	282	269	14
<b>RESULTAT NET</b>	<b>452</b>	<b>1 114</b>	<b>843</b>	<b>271</b>

Les documents sont disponibles :

- Voir annexe 4.12 – Liasse fiscale Comptes Annuels 2021

#### 1.1.1.1 Analyse des produits

##### Recettes liées à l'exploitation de la DSP

Suite à la mise en service des réseaux sur l'exercice 2017, la SPL SEER a facturé, au titre de l'exploitation de la DSP, 6 433 603 euros de produits pour l'exercice 2021 qui se décompose de la façon suivante :

- 3 366 051 € au titre de la consommation (contre 1 693 946 euros en 2020 lié à une hausse du prix moyen de vente (indexé) complémenté d'une augmentation des consommations de 9 580 MWh) ;
- 3 067 552 € au titre des URF (Unités de Répartition Forfaitaire) (contre 2 857 503 euros en 2020 lié à une augmentation du nombre d'unité facturé de 13 167 quantité d'URF en lien avec les mises en services de l'exercice)

	janv-21			févr-21			mars-21		
	Quantité	PU	Montant facturé	Quantité	PU	Montant facturé	Quantité	PU	Montant facturé
R1A	4 284	31,56	135 203	3 210	34,50	110 745	3 450	33,34	115 023
R1AG	8 985	20,86	187 421	7 119	22,96	163 445	6 749	20,09	135 587
R1B	1 462	26,76	39 123	1 176	29,38	34 551	1 087	28,10	30 545
R1C	-	22,65	-	-	23,88	-	-	24,84	-
Total Consommation Mwh	14 731		361 747	11 505		308 741	11 286		281 155
R2	13 213	18,84	248 944	13 213	18,94	250 254	13 213	19,03	251 443
Total URF	13 213	18,84	248 944	13 213	18,94	250 254	13 213	19,03	251 443
<b>Total recettes DSP</b>			<b>610 691</b>			<b>558 995</b>			<b>532 599</b>

	avr-21			mai-21			juin-21		
	Quantité	PU	Montant facturé	Quantité	PU	Montant facturé	Quantité	PU	Montant facturé
R1A	2 027	33,13	67 154	1 336	33,81	45 170	384	34,79	13 359
R1AG	5 681	19,17	108 905	4 028	19,29	77 692	1 240	20,46	25 370
R1B	911	28,11	25 608	697	28,97	20 192	155	30,33	4 701
R1C	1 177	24,51	28 848	1 185	23,06	27 328	1 045	19,98	20 877
Total Consommation Mwh	9 796		230 515	7 246		170 383	2 824		64 308
R2	13 213	19,07	251 972	13 213	19,04	251 576	13 213	18,96	250 518
Total URF	13 213	19,07	251 972	13 213	19,04	251 576	13 213	18,96	250 518
<b>Total recettes DSP</b>			<b>482 487</b>			<b>421 959</b>			<b>314 826</b>

	juil-21			août-21			sept-21		
	Quantité	PU	Montant facturé	Quantité	PU	Montant facturé	Quantité	PU	Montant facturé
R1A	287	36,87	10 574	292	39,79	11 626	286	44,43	12 722
R1AG	1 230	23,38	28 757	1 221	28,11	34 334	1 214	32,75	39 762
R1B	128	28,23	3 613	123	30,30	3 732	122	33,58	4 082
R1C	1 057	19,98	21 119	1 039	18,15	15 368	1 087	18,42	20 015
Total Consommation Mwh	2 702		64 064	2 676		65 059	2 709		76 581
R2	13 233	18,96	250 893	13 233	18,94	250 628	13 233	19,13	253 143
Total URF	13 233	18,96	250 893	13 233	18,94	250 628	13 233	19,13	253 143
<b>Total recettes DSP</b>			<b>314 957</b>			<b>315 688</b>			<b>329 723</b>

	oct-21			nov-21			déc-21		
	Quantité	PU	Montant facturé	Quantité	PU	Montant facturé	Quantité	PU	Montant facturé
R1A	1 474	54,86	80 856	3 493	70,42	245 983	3 845	65,18	250 630
R1AG	3 696	44,25	163 526	6 882	59,65	410 529	7 339	54,46	399 675
R1B	516	49,76	25 691	1 081	64,64	69 906	1 237	59,30	73 369
R1C	1 081	18,34	19 826	-	18,68	-	-	20,61	-
Total Consommation Mwh	6 767		289 898	11 457		726 418	12 421		723 674
R2	13 233	19,24	254 598	13 593	19,44	264 246	13 593	19,65	154 149
Total URF	13 233	19,24	254 598	13 593	19,44	264 246	13 593	19,65	154 149
<b>Total recettes DSP</b>			<b>544 496</b>			<b>990 664</b>			<b>877 824</b>

	Année 2021			Année 2020			Variation			
	Quantité	PU	Montant facturé	Quantité	PU	Montant facturé	Quantité	PU	Montant facturé	
R1A	24 368	45,10	1 099 045	20 059	27,51	551 740	4 310	17,59	547 305	
R1AG	55 383	32,05	1 775 004	51 693	16,22	838 498	3 690	15,83	936 506	
R1B	8 696	38,54	335 113	7 990	21,81	174 225	706	16,73	160 888	
R1C	7 671	20,45	156 889	6 797	19,05	129 484	874	1,40	27 405	
Total Consommation Mwh	96 118		3 366 051	86 539		1 693 946	9 580		1 672 105	
R2	159 395	19,24	3 067 552	146 228	19,54	2 857 503	13 167	-	0,30	210 049
Total URF	159 395	19,24	3 067 552	146 228	19,54	2 857 503	13 167	-	0,30	210 049
<b>Total recettes DSP</b>			<b>6 433 603</b>			<b>4 551 449</b>			<b>1 882 154</b>	

Les recettes liées à l'exploitation de la DSP sont supérieures de 294 000 euros par rapport aux prévisions du budget 2021, cet écart s'expliquant principalement par l'augmentation des prix du PEG.

En complément, les travaux de réseau et d'adaptation des chaufferies et raccordement des résidences, La Clarm, Gai Soleil, Collège Jean Vilar et sa demi-pension ainsi que le Gymnase Labyrinthe ont contribué à l'augmentation des consommations d'énergie

## Autres recettes

Aucune recette diverse ou accessoire à l'activité n'a été enregistrée sur l'année 2021.

## Droits de raccordement

Aucun droit de raccordement n'a été perçus sur l'année 2021 ou sur les années antérieures.

### **1.1.1.1.2 Analyse des charges**

Le contrat de DSP supporte les charges directes et indirectes qui sont nécessaires à sa bonne exécution.

Les charges directes imputées sur le contrat de DSP sont reprises dans les différents postes composant le compte annuel de résultat de l'exploitation annexé au présent rapport.

Elles sont réparties entre les différents contrats selon un coefficient de répartition suivant :

$$\text{Charges de structure totales nettes} \times \frac{\text{Produits de la DSP}}{\text{Total des produits}}$$

L'ensemble des produits de la SPL SEER provenant de l'exploitation de la DSP, l'ensemble des charges supportées sont reprises dans le contrat de DSP soit **5 807 311 €**.

## Charges P1

Du 1er janvier au 31 décembre 2021, ces charges se sont élevées à 1 301 660 euros (contre 1 192 292 euros en 2020). Ces charges se décomposent de la façon suivante :

	2020	2021	Variation
Gaz	665 510	786 818	121 307
Dégrèvement TICGN	-		0
Electricité géothermie	526 781	514 842	-11 939
<b>Total Consommation P1</b>	<b>1 192 292</b>	<b>1 301 660</b>	<b>109 368</b>

Le coût du P1 est plus élevé de 109 368 euros par rapport à 2020, ce qui s'explique par :

- La hausse significative du coût du Gaz de +121 307 euros (dont dégrèvement TICGN) : Le changement du contrat de P1 au 1<sup>er</sup> janvier 2019 via le contrat d'adhésion passé avec d'autres acteurs de la géothermie (AGEMO) a permis la baisse des tarifs sur les années antérieures, mais du fait des conditions particulières d'exercice en période COVID-19 n'a pas pu faire l'objet d'un renouvellement sur 2021 de même que l'impact de la crise en Ukraine a engendré un effet immédiat sur le 4<sup>ème</sup> trimestre de l'année.
- La consommation d'électricité reste quant à elle stable par rapport à 2020.

De la même manière, les charges de P1 sont moins élevées de 1 558 844 euros par rapport au budget 2021, essentiellement lié au décalage des mises en service.



## Charges P2 – Entretien Courant

Les charges liées à la consommation P2 s'élève à 1 373 949 euros en 2021. Ces charges sont principalement composées de 1 216 614 euros liés à l'assistance à la gestion de l'exploitation du réseau de chaleur et 95 040 euros de dépenses relatives aux contrôles réglementaires.

L'assistance à la gestion de l'exploitation se décompose selon deux prestations :

	2020	2021	Variation
Rougnon - Prestation P2	982 196	992 140	9 944
Rougnon - Prestation P3	169 572	224 473	54 901
<b>Gestion exploitation</b>	<b>1 151 768</b>	<b>1 216 614</b>	<b>64 846</b>

L'augmentation de la gestion de l'exploitation s'explique par l'augmentation du périmètre d'intervention suites aux extensions conformément au marché passé avec le groupement : Le contrat ROUGNON-CORIANCE a été avenanté afin de prendre en compte l'exploitation des nouvelles sous-stations alimentées et mises en service sur Grigny et Ris-Orangis fin 2019 et à compter de début 2020.

Sur 2021, les dépenses d'entretien sont de 10 272 euros, ce montant concerne des dépenses courantes.

	2020	2021	Variation
Dépenses d'entretien	24 614	10 272	-14 342
<b>Entretien courant</b>	<b>24 614</b>	<b>10 272</b>	<b>-14 342</b>

Les contrôles réglementaires correspondent pour 33 622 euros au suivi de la boucle géothermale par Géofluid et pour 57 161 euros à Bureaux Véritas pour des contrôles annuels des fichiers à transmettre à la DRIEE et les quotas de CO2, sur des analyses amiante, des dépenses pour le montage de l'extension (Esclat Conseil, Batexpert, Sermet)

Les charges liées au P2 - Entretien courant sont globalement inférieures à celles prévues au budget 2021 (1 640 945 euros au budget contre 1 373 949 euros réalisé).

## Charges P2 – Autres Charges

Les autres charges s'élèvent à 820 056 euros au 31 décembre 2021 contre 901 818 euros en 2020. Ces charges se décomposent comme suit :

- **Des dépenses relatives aux contrats d'assurance pour 100 142 euros** (contre 108 824 euros en 2020) : ces contrats visent à couvrir les risques encourus par la nature même de l'exploitation ainsi que les dirigeants. La diminution entre 2020 et 2021 s'explique par la régularisation de l'assurance responsabilité civile (indexé sur le chiffre d'affaire).

La décomposition des contrats est la suivante :

	2020	2021	Variation
Assurances SAF (dommage entreprise)	32 548	35 146	2 599
Responsabilité Civile	33 553	31 350	-2 203
Responsabilité Civile Dirigeants	756	778	22
Responsabilité Civile Entreprise	27 936	15 823	-12 113
Responsabilité Civile Entreprise - Régularisation exercice N-1	-2 938		2 938
Protection juridique	1 005	1 046	41
Multirisque professionnelle	390	406	16
Fonds de Garantie Géothermie - SAF	15 574	15 593	20
<b>Total Assurance</b>	<b>108 823</b>	<b>100 142</b>	<b>-8 681</b>

- **Des prestations d'AMO pour 98 754 €** (- 16 869 euros par rapport à 2020 liée à la régularisation sur 2021 du cut-off des charges) : Ces prestations concernent l'assistance à l'exploitation du réseau et des doublets, elles se décomposent comme suit :

	2020	2021	Variation
SERMET - Suivi Exploitation	67 583	50 725	-16 858
ENRCAD - Suivi Exploitation	48 040	48 029	-11
<b>Prestation AMO</b>	<b>115 623</b>	<b>98 754</b>	<b>-16 869</b>

- **Des dépenses relatives aux frais de contrôle de la concession pour 183 723 euros** (contre 187 918 euros) : le contrat de DSP prévoit le versement au délégant à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2018 d'une redevance de contrôle d'un montant fixe révisable selon l'indice SYNTEC ainsi qu'une redevance pour occupation du domaine publique a été facturée pour (2K€)
- **Des dépenses liées à l'administration de la SEER pour 426 619 euros** (+49 623 euros par rapport à 2020) : Ces dépenses sont liées aux dépenses de personnels, les différentes charges externes liées aux honoraires de la SPL.

La variation entre l'exercice 2020 et 2021 s'explique principalement par les postes suivants :

- +27 246 euros sur les frais de mise à disposition du personnel lié à l'augmentation des refacturations du SIPPAREC vers la SEER
- +17 700 euros sur les honoraires d'avocats
- +11 680 euros de frais bancaires lié à la mise en place de nouveaux moyens de financement

Le détail est présenté ci-dessous :

En €	2020	2021	Variation 2020/2021	Variation %
Achats de fournitures diverses	2 325	1 386	-939	-40%
Etudes, Sous-traitance et MOA	-	-	-	0%
Location immobilière et mobilière	23 204	10 502	- 12 702	-55%
Assurance	-	-	-	0%
Mise à disposition de personnel	124 515	151 761	27 246	22%
Honoraires de l'Expert-Comptable	45 350	41 350	-4 000	-9%
Honoraires du commissaire aux comptes	12 809	8 628	-4 181	-33%
Honoraires avocats	300	18 000	17 700	5900%
Cotisation AGEMO	10 466	20 619	10 153	97%
Cadeaux	2 882	-	-2 882	-100%
Frais d'acte, documentation	5 592	11 357	5 765	103%
Frais de mission	3 417	3 517	100	3%
Frais de télétransmission	-	-	-	0%
Frais bancaire	20 371	32 051	11 680	57%
Cotisation	11 165	11 165	-	0%
<b>Charges externes</b>	<b>262 396</b>	<b>310 337</b>	<b>47 941</b>	<b>18%</b>
Charges sociales	81 470	82 564	1 094	1%
Charges patronales	33 254	33 707	453	1%
<b>Charges de personnel</b>	<b>114 724</b>	<b>116 271</b>	<b>1 547</b>	<b>1%</b>
Charges diverses de gestion	-	125	135	-108%
Charges exceptionnelles diverses	-	-	-	0%
<b>Charges diverses</b>	<b>-</b>	<b>125</b>	<b>135</b>	<b>-108%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>376 996</b>	<b>426 619</b>	<b>49 623</b>	<b>13%</b>

La ligne comptable Cadeaux est remplacée par « Charges diverses (Mécénat - Parrainage - Publicité) »

- **Des dépenses consacrées aux impôts locaux pour 10 817 euros (-101 640 par rapport à 2020) :** la variation de ce poste est essentiellement liée à l'impact sur les comptes 2021 de la variation entre la provision pour taxe CO2 estimé en 2020 et la facture réel reçue en milieu d'exercice ayant un effet négatif de 124 931 euros.

	2020	2021	Variation
CET	11 646	15 748	4 102
Taxe sur les CO2	181 638	-4 931	-186 569
Refacturation de CO2	- 80 827	-	80 827
<b>Autres charges</b>	<b>112 457</b>	<b>10 817</b>	<b>-101 640</b>

### Charges P3 – Grosses réparations et renouvellement

Aucunes dépenses de grosses réparations ou de renouvellement n'ont été faites sur l'année 2021 notamment du fait de la prise en charge par Rougnon des dépenses de P3.

## Dotations et reprise des provisions

Les provisions pour gros entretien concernent les équipements exploités dans le cadre de la concession de service public du réseau de chaleur. Elles sont déterminées en fonction de plans précisant les travaux à entreprendre assortis d'une estimation de leur coût. A fin 2020, la provision s'élève à 185 185 euros.

Le plan global de gros entretien et de renouvellement utilisé pour le calcul de la provision figure en annexe 4.15. Il convient de noter qu'une grande part du plan de renouvellement est pris en charge par la société Rougnon dans le cadre de son marché d'exploitation, c'est pourquoi seuls les gros entretiens et renouvellements restant à charge du concessionnaire font l'objet d'une provision.

Il a ainsi été constaté une dotation de provision nette à hauteur de 37 039 euros.

La provision PGR de 185 185 euro se décompose de la manière suivante à fin 2020 :

Nature des travaux	Valeur unitaire	Durée de vie des biens	Date de première acquisition	Cumul Dot 2020	Dot 2021	Rep 2021	Total PGR
Travaux de Work-Over sur Producteur (re chemisage)	500 000	27	2017	74 074	92 593	-74 074	92 593
Travaux de Work-Over sur Injecteur (re chemisage)	500 000	27	2017	74 074	92 592	-74 074	92 592
<b>Total provision PGR</b>				<b>148 148</b>	<b>185 185</b>	<b>-148 148</b>	<b>185 185</b>

## Amortissements

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la méthode linéaire en fonction de la durée prévue.

Les dépenses relatives aux doublets de géothermie et réseau de chaleur sont enregistrées dans le compte immobilisations en cours jusqu'au jour de la mise en exploitation ou de la date d'achèvement des travaux si elle est antérieure.

Les taux d'amortissement utilisés, sur le mode linéaire et fondés sur la durée d'utilisation des équipements, sont les suivants :

Doublet géothermique :	30 ans
Réseaux enterrés :	30 ans
Installation technique :	5 ans
Mobilier :	8 ans
Matériel informatique :	5 ans

Des amortissements de caducité sont constatés lorsque la durée d'utilisation des immobilisations mises en service excède celle du contrat.

Les amortissements pour l'année 2021 s'élèvent à 791 066 euros et se décomposent de la façon suivante :

- 791 066 euros au titre de l'exploitation normale de l'entité ;
- 0 euro d'amortissement complémentaire en raison de l'allongement de la DSP.

	Date de mise en service	Valeur brute	Cumul amt. 2020	Amt. 2021	Amt. Compl. lié à la durée d'exploitation de la DSP	Cumul amt. 2021	Dépréc.	VNC au 31/12/2021
Mobilier	20/06/2017	758	335	95	-	430		329
Matériel info.	15/10/2020	4 528	191	906	-	1 097		3 431
Installation div.Agenct.	30/04/2021	17 728		960		960		16 768
<b>Immobilisations liées au fonctionnement de la SEER</b>		<b>23 014</b>	<b>526</b>	<b>1 960</b>	<b>-</b>	<b>2 486</b>	<b>-</b>	<b>20 528</b>
Doublet	22/12/2017	17 259 547	1 323 711	436 620		1 760 331	4 158 000	11 341 216
Réseau	01/10/2017	7 635 041	827 129	254 501		1 081 630		6 553 410
Raccordement Olivier de Serres	01/10/2018	155 975	11 698	5 199		16 897		139 078
Acquisition Chaufferie Grigny II	24/10/2018	965 159	70 338	32 172		102 510		862 650
Sous station La Grande Borne	01/01/2019	62 481	4 165	2 082		6 247		56 234
Sous station Erable II	01/10/2019	80 534	3 354	2 684		6 038		74 496
Sous station Collège Sonia Delaunay	01/10/2019	97 887	4 071	6 499		10 570		87 317
Sous station Albert Camus	01/10/2019	639 750	26 557	3 263		29 820		609 930
Sous station Résidence de la Theuillerie	01/10/2019	377 601	15 709	21 328		37 038		340 563
Climatisation Chaufferie	16/11/2020	42 325	1 058	12 586		13 644		28 681
Groupe maintien de pression Erable II	28/07/2020	15 601	1 326	8 465		9 791		5 810
Groupe maintien de pression Erable II	06/01/2020	194 972	6 409	3 120		9 529		185 443
Raccordement La Clarm	23/07/2021	17 463		255		255		17 208
Raccordement Gai Soleil	27/10/2021	55 400		328		328		55 072
<b>Immobilisations liées à l'exploitation</b>		<b>27 599 737</b>	<b>2 295 527</b>	<b>789 104</b>	<b>-</b>	<b>3 084 631</b>	<b>4 158 000</b>	<b>20 357 106</b>
<b>Total immobilisation</b>		<b>27 622 751</b>	<b>2 296 053</b>	<b>791 064</b>	<b>-</b>	<b>3 087 117</b>	<b>4 158 000</b>	<b>20 377 634</b>

Les reprises annuelles de subventions publiques sont comptabilisées en résultat sur la durée de la DSP ou la durée de vie de l'immobilisation si celle-ci est plus courte et au prorata des dépenses réalisées. La part de subventions sur les dépenses à venir et non immobilisées n'est pas reprise.

Le résultat exceptionnel intègre des reprises de subventions pour 313 055 euros.

**1.1.1.2 Bilan et tableau de financement**

Au 31 décembre 2021, le tableau de financement et le bilan se présente comme suit :

TABLEAU DE FINANCEMENT	Réel	Réel	Budget Plan Affaire	Écart 2020/2021
	2020	2021	Act. 2021	
Investissement de premier équipement	-180 908	8 165 336	3 943 400	4 221 936
Distribution de dividendes	0	0	0	0
Remboursement de dette long terme	831 310	959 473	959 473	0
Mise en réserve service dette	0	0	0	0
Mise en réserve - cautionnement	0	0	0	0
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>650 402</b>	<b>9 124 809</b>	<b>4 902 873</b>	<b>4 221 936</b>

Résultat net	451 681	1 113 712	842 884	270 828
Charges calculées	453 610	1 259 169	-199 300	1 458 469
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>905 291</b>	<b>2 372 880</b>	<b>643 584</b>	<b>1 729 296</b>
Capital	0	0		0
Subventions d'équipement reçues	0	-728 858	21 074	-749 932
Subventions d'équipement extension notifiées		17 794 581	0	17 794 581
Subvention FSI	0	-533 932	0	-533 932
Prêts relais subventions	0	0		0
Emprunt long terme	0	5 038 433	15 100 000	-10 061 567
Apport en compte courant d'associé	-3 156	0	-5 371	5 371
Emprunt complémentaires	0	0	0	0
<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>902 135</b>	<b>23 943 104</b>	<b>15 759 287</b>	<b>8 183 817</b>

Variation du BFR invest	-150 164	14 733 387	-2 015 702	16 749 089
Variation du BFR expl	112 670	-1 027 535	149 000	-1 176 535
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>251 733</b>	<b>14 818 295</b>	<b>10 856 414</b>	<b>3 961 881</b>

BILAN	Réel	Réel	Budget Plan Affaire	Écart 2019/2020
	2020	2021	Act. 2021	
	<b>N6</b>	<b>N7</b>	<b>N7</b>	
Actif premier établissement	27 684 622	35 849 958	31 628 022	4 221 936
Cumul amorti	-6 709 254	-7 500 320	-6 806 156	-694 164
Mise en réserve 6 mois service dette	0	0	0	0
Mise en réserve - cautionnement	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0
Provision créances		-744 119		-744 119
<b>ACTIF NET PREMIER ETABLISSEMENT</b>	<b>22 975 368</b>	<b>29 605 520</b>	<b>26 821 866</b>	<b>2 783 654</b>

Capital	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0
Réserve légale	0	0	200 000	-200 000
Subventions reçues	8 432 278	7 340 766	8 072 366	-731 600
Subventions Extension notifiées		17 794 581	0	17 794 581
Subventions FSI	2 605 401	2 121 068	2 605 401	-484 333
Prêt relai subvention	0	0	0	0
Dettes long terme	17 535 224	21 614 184	31 675 751	-10 061 567
Emprunts complémentaires	0	0	0	0
Apport en compte courant d'associé	5 370	5 370	0	5 370
Provisions GER	148 146	185 185	0	185 185
Report à nouveau	-330 840	782 872	312 044	470 828
<b>DETTES ET FONDS PROPRES</b>	<b>30 395 579</b>	<b>51 844 026</b>	<b>44 865 562</b>	<b>6 978 464</b>

<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>7 420 211</b>	<b>22 238 506</b>	<b>18 043 696</b>	<b>4 194 810</b>
<b>BFR</b>	<b>4 426 970</b>	<b>18 132 822</b>	<b>2 560 267</b>	<b>15 572 555</b>
<b>TRESORERIE</b>	<b>2 993 241</b>	<b>4 105 685</b>	<b>15 483 429</b>	<b>-11 377 744</b>

Le niveau de trésorerie s'élève 4 105 685 euros à fin 2021 contre 15 483 429 euros prévu au budget, soit un écart négatif de 11 377 744 euros. Cet écart s'explique principalement par la notification en cours d'exercice des subventions pour la réalisation du projet extension qui viennent améliorer le besoin en fond de roulement de la société mais qui n'ont pour le moment pas été mobilisées.

### Valorisation des immobilisations

Les immobilisations ainsi que les flux de l'exercice 2021 se décomposent de la façon suivante :

	Date de mise en service	Valeur brute 2020	Invest. 2021	Sorties 2021	Valeur brute 2021
Matériel info.	15/10/2020	4 528			4 528
Mobilier	20/06/2017	758		-	758
Installation div.Agenct.	30/04/2021		17 728		17 728
<b>Immobilisations liées au fonctionnement de la SEER</b>		<b>5 286</b>	<b>17 728</b>	<b>-</b>	<b>23 014</b>
Doublet	22/12/2017	17 259 547			17 259 547
Réseau	01/10/2017	7 635 041		-	7 635 041
Raccordement Olivier de Serres	01/10/2018	155 975			155 975
Acquisition Chaufferie Grigny II	24/10/2018	965 159			965 159
Sous station La Grande Borne	01/01/2019	62 481			62 481
Sous station Erable II	01/10/2019	80 534			80 534
Sous station Collège Sonia Delaunay	01/10/2019	97 887			97 887
Sous station Albert Camus	01/10/2019	639 750			639 750
Sous station Résidence de la Theuillerie	01/10/2019	377 601			377 601
Climatisation Chaufferie	16/11/2020	42 325			42 325
Groupe maintien de pression Erable II	28/07/2020	15 601			15 601
Groupe maintien de pression Erable II	06/01/2020	194 972			194 972
Raccordement La Clarm	23/07/2021		17 463		17 463
Raccordement Gai Soleil	27/10/2021		55 400		55 400
<b>Immobilisations liées à l'exploitation</b>		<b>27 526 874</b>	<b>72 863</b>	<b>-</b>	<b>27 599 738</b>
<b>Immobilisations en cours liées à l'exploitation</b>		<b>146 860</b>	<b>8 420 573</b>	<b>130 475</b>	<b>8 436 958</b>
Dépôts de garantie		5 602			5 602
<b>Immobilisation financières</b>		<b>5 602</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 602</b>
<b>Total immobilisation</b>		<b>27 684 622</b>	<b>8 511 164</b>	<b>130 475</b>	<b>36 065 311</b>

Les comptes de la SEER présentent par ailleurs 8 436 958 euros d'immobilisations en cours au 31 décembre 2021. Ces immobilisations concernent les études réalisées pour l'extension du réseau (Centre Pénitencier de Fleury, Extension à Ris Orangis...), mise en service du GGR2....

Les immobilisations liées à l'exploitation (réseau et doublet) s'élèvent à 27 599 738 euros avec des investissements pour l'année 2021 de 90 591 euros.

Prestation	Montant total 2021	Montant total 2020	Investissement
Assistance à maîtrise d'ouvrage	134 000	134 000	-
Assistance à la passation de marché	28 650	28 650	-
Assistance Marché	19 463	19 463	-
SPS	14 525	14 525	-
Assurance	659 162	659 162	-
Adhésion à la garantie "court terme" de la SAF Environnement pour deux puits de géothermie	294 000	294 000	-
Adhésion à la garantie "court terme" de la SAF Environnement pour deux puits de géothermie	140 000	140 000	-
Intérêts d'emprunt	8 517	8 517	-
Intérêts d'emprunt	196 737	196 737	-
Intérêts avance c/c	3 332	3 332	-
Intérêts avance c/c	6 005	6 005	-
<b>Frais commun</b>	<b>1 504 390</b>	<b>1 504 390</b>	-
MOE réseau de chaleur géothermie (partie "surface")	656 697	656 697	-
Lot 1 : Travaux de mise en place du réseau de chaleur	4 765 280	4 765 280	-
Lot 2-Travaux aménagement des sous stations	1 743 595	1 743 595	-
<b>Réseau Principal</b>	<b>7 165 572</b>	<b>7 165 572</b>	-
Lot 1 : Travaux de mise en place du réseau de chaleur (OS3)	25 190	25 190	-
SPS raccordement Olivier de Serre	4 485	4 485	-
Réseau de chaleur de la SEER : Adaptation du Collège Olivier de Serres	126 300	126 300	-
<b>Extension Olivier de Serre</b>	<b>155 975</b>	<b>155 975</b>	-
Construction d'un génie civil pour la création d'une sous- station, rue de la Grande Borne a VIRY CHATILLON.	62 481	62 481	-
<b>Sous-station Grande Borne</b>	<b>62 481</b>	<b>62 481</b>	-
Acquisition de la chaufferie	900 000	900 000	-
Frais de notaire acquisition de la chaufferie	65 159	65 159	-
<b>Sous-total Chaufferie</b>	<b>965 159</b>	<b>965 159</b>	-
Climatisation local TGBT chaufferie de Grigny	26 045	26 045	-
Mise en place et reprise de calorifugeage sur centrale Géo	2 730	2 730	-
mise en place climatisation dans bureau conduite de la Chaufferie à Grigny II	13 550	13 550	-
<b>Climatisation Chaufferie</b>	<b>42 325</b>	<b>42 325</b>	-
Lot 1 : Travaux de mise en place du réseau de chaleur (OS3)	12 288	12 288	-
Analyse Amiante et HAP extention réseau SEER sur Ris Orangis, Viry Chatillon et Grigny	619	619	-
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	67 627	67 627	-
<b>Sous-total Erable II</b>	<b>80 534</b>	<b>80 534</b>	-
Mise en place d'un groupe de maintien à la pression sur chaufferie Erable II	15 601	15 601	-
<b>Groupe maintien de pression Erable II</b>	<b>15 601</b>	<b>15 601</b>	-
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	194 972	194 972	-
<b>Sous-total Chaufferie Erable I</b>	<b>194 972</b>	<b>194 972</b>	-
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	58 341	58 341	-
Confection du réseau de chaleur - Travaux de génie civil, mise en place du réseau de chaleur et fibre optique	39 239	39 239	-
Analyse Amiante et HAP extension réseau SEER sur Ris Orangis, Viry Chatillon et Grigny	307	307	-
<b>Sous-total Collège Sonia Delaunay</b>	<b>97 887</b>	<b>97 887</b>	-



Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	80 366	80 366	-
Confection du réseau de chaleur - Travaux de génie civil, mise en place du réseau de chaleur et fibre optique	557 399	557 399	-
Analyse Amiante et HAP extension réseau SEER sur Ris Orangis, Viry Chatillon et Grigny	1 985	1 985	-
<b>Sous-total Albert Camus</b>	<b>639 750</b>	<b>639 750</b>	-
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	142 652	142 652	-
Confection du réseau de chaleur - Travaux de génie civil, mise en place du réseau de chaleur et fibre optique	233 762	233 762	-
Analyse Amiante et HAP extention réseau SEER sur Ris Orangis, Viry Chatillon et Grigny	1 187	1 187	-
<b>Sous-total Résidence de la Theuillerie</b>	<b>377 601</b>	<b>377 601</b>	-
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	17 463	-	17 463
<b>Sous-total Chaufferie La Clarm</b>	<b>17 463</b>	-	<b>17 463</b>
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	55 400	-	55 400
<b>Sous-total Chaufferie Gai soleil</b>	<b>55 400</b>	-	<b>55 400</b>
<b>Réseau</b>	<b>9 870 722</b>	<b>9 797 858</b>	<b>72 863</b>
MOE réalisation doublet géothermique	614 740	614 740	-
Travaux réalisation doublet géothermique	12 168 304	12 168 304	-
Aménagement de la plateforme de Forage	408 522	408 522	-
Fourniture et pose d'échangeurs géothermaux	334 600	334 600	-
Fourniture et installation des équipements immergés du puits producteur et fourniture et équipements de la boucle géothermale de GRIGNY II	605 811	605 811	-
Travaux pour la mise en place des installations de surface de la centrale géothermique du réseau de Grigny et Viry-Chatillon	1 870 677	1 870 677	-
Nettoyage Caniveau (Devis)	9 600	9 600	-
Remplacement Cable	805	805	-
Réalisation d'un regard	3 000	3 000	-
Modification et agrandissement longueur caniveau	3 585	3 585	-
Evacuation des eaux	3 608	3 608	-
Géomètre	22 880	22 880	-
Remise en état des espaces vert	2 600	2 600	-
Aménagement Chaufferie	7 250	7 250	-
Relevé acoustique sur la chaufferie centrale	4 914	4 914	-
Réalisation étanchéité partielle de la toiture	14 958	14 958	-
Création d'une chaussée entre Dépotage et Plateforme de Géothermie	14 353	14 353	-
Adaptation réseau Eau Chaude	17 590	17 590	-
Escalier plateforme	4 167	4 167	-
Travaux complémentaires sur centrales géothermique	95 533	95 533	-
Campagne de diagnostic Amiante avant travaux Géothermie	17 130	17 130	-
<b>GGR1 et GGR3</b>	<b>16 224 626</b>	<b>16 224 626</b>	-
Etudes : AO Mise en exploitation GGR2	634 003	3 000	631 003
Note d'impact de GGR2 sur puits ENRIS	2 530	2 530	-
<b>Remise en service GGR2</b>	<b>636 533</b>	<b>5 530</b>	<b>631 003</b>
<b>Doublet</b>	<b>16 861 159</b>	<b>16 230 156</b>	<b>631 003</b>
Assistance au dépôt du dossier de subvention Fonds Chaleur Renouvelable pour la première phase d'extension et étude du raccordement du Centre Pénitencier de Fleury Mérogis	6 585 873	19 640	6 566 233
<b>Raccordement du Centre Pénitencier de Fleury Mérogis</b>	<b>6 585 873</b>	<b>19 640</b>	<b>6 566 233</b>
Assistance pour étude et analyse des conditions possibles d'échanges de chaleur renouvelable avec le réseau de Ris Orangis	1 032 071	12 960	1 019 111
Relevé topographique à Ris-Orangis	2 450	2 450	-
<b>Extention Ris Orangis</b>	<b>1 034 521</b>	<b>15 410</b>	<b>1 019 111</b>

Etudes portant sur les conditions du déplacement de la chaufferie	24 040	24 040	-
Etude d'impact et incidence sur l'eau de la réalisation de la liaison entre la future centrale géothermale et chaufferie Grigny	18 240	18 240	-
<b>Centrale de géothermie</b>	<b>42 280</b>	<b>42 280</b>	-
Etudes : PERDOTEX GGR4/GGR5	29 000	29 000	-
<b>Construction GGR4/GGR5</b>	<b>29 000</b>	<b>29 000</b>	-
Développement de la géothermie dans la vallée de l'orge - secteur Grigny/Fleury/Viry/Draveil	26 751	25 000	1 751
<b>Sous-total Extensions Grigny / Fleury / Draveil (immo en cours)</b>	<b>26 751</b>	<b>25 000</b>	<b>1 751</b>
<b>Extention</b>	<b>7 718 425</b>	<b>131 330</b>	<b>7 587 095</b>
ETUDES ARCHI BUREAU SEER	82 000	10 000	72 000
<b>Divers</b>	<b>82 000</b>	<b>10 000</b>	<b>72 000</b>
<b>Total immobilisé</b>	<b>36 036 695</b>	<b>27 673 734</b>	<b>8 362 961</b>

À la suite de l'échec Géothermique du GGR2, la société avait bénéficié d'une prise en charge à hauteur de 4 158 K euros. Le CA du 16 décembre 2020 a validé le principe d'extension du réseau de chaleur avec un fonctionnement en triplet du doublet initial et une mise en service du GGR2 en mode dégradé durant l'année 2022. Le GGR2 figure donc à l'actif pour une valeur de 4 793 K euros, dépréciée à hauteur de 4 158 K euros. Cette valeur sera réappréciée lors de la mise en service du GGR2, en fonction de sa production réelle.

### Cautions versées

Les cautions et gages versés aux organismes bancaires d'élèvent à 2 000 K euros à fin 2021

	2020	2021	Variation
Gage espèce consenti à la banque ARKEA	600 000	600 000	0
Séquestre au profit de la Caisse des Dépôts	800 000	800 000	0
Gage espèce consenti à la banque Crédit Coopératif	600 000	600 000	0
<b>Total cautions versées</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>0</b>

### Emprunt

Le capital restant dû sur les emprunts s'élève à 22 539 328 euros au 31 décembre 2021, il reste à mobiliser 15 M€ sur le dernier prêt de la banque des territoires. La SEER recherche également le solde du financement de 19 M€ suite à l'échec de la contractualisation avec la BEI.

Organisme	Montant initial accordé en €	Capital restant dû au 31 décembre 2020	Montant mobilisé sur l'année 2021	Échéance remboursée sur l'exercice	Capital restant dû au 31 décembre 2021
Caisse des dépôts	6 010 000	5 225 348	0	252 458	4 972 891
Caisse des dépôts	5 990 000	5 213 504	0	213 696	4 999 809
ARKEA	2 760 000	2 289 733	0	164 993	2 124 740
Crédit Coopératif	2 760 000	2 440 737	0	164 160	2 276 577

La banque Postale	2 760 000	2 329 478	0	164 167	2 165 311
La banque Postale	4 000 000	0	0	0	0
CDC	21 000 000	0	6 000 000,00		6 000 000
<b>Total</b>	<b>45 280 000</b>	<b>17 498 801</b>	<b>6 000 000</b>	<b>959 473</b>	<b>22 539 328</b>

## Subventions

Les subventions notifiées sont de 30 668 631 euros. Sur cette base notifiée, 11 032 498 euros sont définitives au 31/12/2021 et 10 567 122 euros ont été reçues. Le cout du doublet ayant été arrêté, la subvention définitive de l'ADEME concernant le doublet s'élève à 4 433 394 euros (au lieu 5 110 000 euros), il reste ainsi à la clôture de l'exercice 18 259 957 euros de subvention à recevoir (dont 17 794 581 euros concernent le projet d'extension).

	Numéro Contrat	Enveloppe budgétaire	% de dépenses	Subvention notifiée	Subvention définitive	Subvention reçues	Subvention à recevoir
Subvention FSI	Arrêté 2016-200	29 500 000	9,00%	2 655 000	2 121 068	2 005 685	115 383
Subvention ADEME Doublet	1531C0007	25 423 210	24,46%	5 110 000	4 433 394	4 433 394	0
Subvention ADEME Réseau	1531C0007	25 423 210	24,46%	1 109 050	990 000	990 000	0
Subvention Région Réseau	15007992	14 975 000	13,36%	2 000 000	1 488 036	1 551 970	-63 934
Subvention Région Doublet	15006921	11 832 750	16,90%	2 000 000	2 000 000	1 586 073	413 927
Subvention ADEME - Géothermie Profonde	19IFC0161	20 439 290	17,12%	3 500 000		0	3 500 000
Subvention ADEME - Extension Réseau	19IFC0161	35 613 270	26,10%	9 294 581		0	9 294 581
Subvention Région - Extention	21005685	59 535 270	8,40%	5 000 000		0	5 000 000
				<b>30 668 631</b>	<b>11 032 498</b>	<b>10 567 122</b>	<b>18 259 957</b>

## Etat des créances clients

Les créances client au 31 décembre 2021 s'élèvent à 1 761 453 euros TTC et correspondent à :

- 1 708 843 euros aux factures échues ;
- 52 610 euros à des factures de moins d'un mois non échues.

Les principales créances sont du cabinet Tulier Polge pour 502 410 euros TTC, de Convergence pour un montant de 364 910 euros TTC, ainsi que des SDC Surcouf et Cambacérés pour respectivement 242 700 euros et 216 899 euros TTC.

Des protocoles ont été signés avec Préclaire, Convergence et Gexio sur l'année 2020 afin d'apurer une partie de la créance. Au 31/12/2021 l'ensemble des protocoles ont été apurés. Une démarche est en cours sur 2022 afin de réitérer cette action sur les créances restantes.

L'augmentation très forte des impayés et certaines antériorités importantes ont conduit la société à déprécier par prudence la créance sur certains usagers. La société s'attache, en relation avec l'EPFIF et les services de l'Etat à recouvrer ces montants.

Syndicat	Gestionnaire	Totalité restant dues	Date de signature	Montant du protocole	Montant restant du
SST 35:Syndicat Secondaire n°28 - Davout	CABINET PRECLAIRE (assistant Tulier Polge)	73 954,27	Projet	19 108,19	-
SST 40 : Syndicat Secondaire n°31 - Vlaminck	CABINET PRECLAIRE (assistant Tulier Polge)	-	Projet	32 960,59	-
SST 56:Syndicat Secondaire n°18 - Las Cases	CABINET PRECLAIRE (assistant Tulier Polge)	45 727,35	27/04/2020	41 417,85	-
		<b>119 681,62</b>		<b>93 486,63</b>	<b>-</b>
SST 42 : Syndicat Secondaire n°41 - Junot	CONVERGENCE IMMOBILIER	64 300,52	10/06/2020	72 406,07	-
SST 44 : Syndicat Secondaire n°43 - Oudinot	CONVERGENCE IMMOBILIER	69 906,59	10/06/2020	55 333,35	-
SST 47:Syndicat Secondaire n°46 - Mac Donald	CONVERGENCE IMMOBILIER	186 149,79	10/06/2020	78 211,40	-
SST 52:Syndicat Secondaire n°14 - Soult	CONVERGENCE IMMOBILIER	39 169,55	10/06/2020	29 704,98	-
SST 54 : Syndicat Secondaire n°16 - Lefèvre	CONVERGENCE IMMOBILIER	24 111,00	10/06/2020	26 326,40	-
		<b>383 637,45</b>		<b>261 982,20</b>	<b>-</b>
SST 36 : Syndicat Secondaire n°29 - Sablons	GEXIO SYNDIC	18 237,39	23/09/2020	30 241,52	-
		<b>18 237,39</b>		<b>30 241,52</b>	<b>-</b>

### Droits de rattachement

Aucun droit de rattachement ne figure au bilan de la société et devant être étalé dans le temps.

**1.1.2 Au titre du prévisionnel 2022**

Le prévisionnel 2022 se présente comme suit :

<b>I. COMPTE DE RESULTAT</b>		<b>Réel</b>	<b>Budget</b>
		<b>2021</b>	<b>2022</b>
		<b>N7</b>	<b>N8</b>
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		<b>6 456 203</b>	<b>9 962 034</b>
Ventes et abonnements		5 559 951	4 439 937
Extensions		873 652	4 522 097
Droits de raccordement		-	
Quotas		-	
	<i>Mwh vendus</i>	96	156
	<i>En €HT /MWh</i>	66,93	57,40
	<i>En € TTC /MWh</i>	70,62	60,60
Transfert de charges		22 600	1 000 000
Remboursement assurance			0
<b>CHARGES D'EXPLOITATION DECAISSEES</b>		<b>3 495 664</b>	<b>6 816 616</b>
<b>P1</b>		<b>1 301 660</b>	<b>2 154 283</b>
Gaz d'appoint		786 818	1 249 556
Electricité géo		514 842	904 727
Fioul		-	-
Import de chaleur			1 020 000
<b>P2 entretien courant</b>		<b>1 373 948</b>	<b>2 229 304</b>
Electricité réseau		-	35 000
Contrôles réglementaires		33 623	66 555
Inhibiteur de corrosion		-	-
P2 Puits		-	-
Gestion exploitation P2		1 216 614	1 468 608
Gestion exploitation P3		-	497 952
Véhicules		-	-
Outillage		-	-
Eau		3 256	6 621
Fournitures et consommables		-	-
Dépenses d'entretien		10 272	25 000
Contrôle réglementaire		95 041	117 789
Locations postes GRT Gaz		15 143	11 779
Réseau et GTC		-	-
Entretien électrique		-	-
PAC		-	-
<b>P2 autres charges</b>		<b>820 056</b>	<b>1 413 029</b>
Assurances SAF		-	-
Autres assurances		100 142	135 877
Administration générale, CAC, loyer, etc.		426 619	443 985
Prestation AMO		98 754	300 552
Impôts locaux		10 817	238 129
C3S		-	-
Frais de contrôle de la concession		183 723	288 784
Redevance terrain		-	5 702

<b>P3 grosses réparations et renouvellement</b>	<b>0</b>
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>2 960 539</b>
<b>CHARGES CALCULEES</b>	<b>1 259 169</b>
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	<b>929 304</b>
<b>REPRISES SUR PROVISIONS</b>	<b>- 148 146</b>
<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>478 011</b>
Premier équipement (+)	791 066
Amortissement des subventions d'équipement (-)	- 313 055
Sorties GGR2	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 701 370</b>
Charges financières emprunt LT	- 304 844
Apports en compte courant	-
Charges de cautionnement	-
Emprunts complémentaires	-
Produits financiers	3 615
<b>Resultat financier</b>	<b>- 301 229</b>
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>	<b>1 400 141</b>
Charges exceptionnelles	4 104
IMPOT SUR LES SOCIETES	282 325
<b>RESULTAT NET</b>	<b>1 113 712</b>
<b>II. TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	
<b>TABEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>Réel</b>
	<b>2021</b>
Investissement de premier équipement	8 165 336
Distribution de dividendes	0
Remboursement de dette long terme	959 473
Mise en réserve service dette	0
Mise en réserve - cautionnement	0
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>9 124 809</b>
Résultat net	1 113 712
Charges calculées	1 259 169
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>2 372 880</b>
Capital	0
Subventions d'équipement reçues	-728 858
Subventions d'équipement extension notifiées	17 794 581
Subvention FSI	-533 932
Prêts relais subventions	0
Emprunt long terme	5 038 433
Apport en compte courant d'associé	0
Emprunt complémentaires	0
<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>23 943 104</b>
Variation du BFR invest	14 733 387
Variation du BFR expl	-1 027 535
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>14 818 295</b>

<b>0</b>
<b>3 145 418</b>
<b>864 535</b>
<b>106 210</b>
<b>-</b>
<b>758 325</b>
128 109
- 522 684
-
<b>2 280 883</b>
- 619 269
-
- 68 000
-
-
<b>- 687 269</b>
<b>1 593 614</b>
450 453
<b>1 143 161</b>
<b>Budget</b>
<b>2022</b>
22 874 800
0
2 516 540
0
0
<b>25 391 340</b>
1 143 161
864 534
<b>2 007 695</b>
0
6 862 440
0
0
0
26 900 000
0
0
<b>35 770 135</b>
1 030 625
901 161
<b>10 378 795</b>

BILAN	Réal 2021
-------	--------------

Actif premier établissement	35 849 958
Cumul amorti	-7 500 320
Mise en réserve 6 mois service dette	0
Mise en réserve - cautionnement	2 000 000
Provision créances	-744 119
<b>ACTIF NET PREMIER ETABLISSEMENT</b>	<b>29 605 520</b>

Capital	2 000 000
Réserve légale	0
Subventions reçues	7 340 766
Subventions Extension notifiées	17 794 581
Subventions FSI	2 121 068
Prêt relai subvention	0
Dettes long terme	21 614 184
Emprunts complémentaires	0
Apport en compte courant d'associé	5 370
Provisions GER	185 185
Report à nouveau	782 872
<b>DETTES ET FONDS PROPRES</b>	<b>51 844 026</b>

<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>22 238 506</b>
<b>BFR</b>	<b>18 132 822</b>
<b>TRESORERIE</b>	<b>4 105 685</b>

Budget 2022
----------------

N8
54 502 822
-8 087 165
0
2 000 000
0
<b>48 415 657</b>

2 000 000
200 000
14 412 122
0
2 605 401
0
56 059 211
0
0
0
1 455 205
<b>76 731 939</b>

<b>28 316 282</b>
<b>4 492 054</b>
<b>23 824 228</b>

## 1.2 Situation des biens et immobilisations au 31 décembre 2021

La SPL SEER a finalisé les travaux relatifs au doublet et au réseau de géothermie en 2017.

Les dépenses relatives au doublet de géothermie sont enregistrées dans le compte Immobilisations en cours jusqu'au jour de la mise en exploitation ou de la date d'achèvement des travaux. Les immobilisations ont donc été mises en service dans les comptes de la SPL SEER le 01/10/2017 pour le réseau et le 22/12/2017 pour le doublet.

Des extensions ont été mises en service au cours des années 2019, 2020 et 2021.

Le montant immobilisé pour 36 036 695 euros se décompose comme suit au 31/12/2021 :

Prestation	Montant total 2021
Assistance à maîtrise d'ouvrage	134 000
Assistance à la passation de marché	28 650
Assistance Marché	19 463
SPS	14 525
Assurance	659 162
Adhésion à la garantie "court terme" de la SAF Environnement pour deux puits de géothermie	294 000
Adhésion à la garantie "court terme" de la SAF Environnement pour deux puits de géothermie	140 000
Intérêts d'emprunt	8 517
Intérêts d'emprunt	196 737
Intérêts avance c/c	3 332
Intérêts avance c/c	6 005
<b>Frais commun</b>	<b>1 504 390</b>
MOE réseau de chaleur géothermie (partie "surface")	656 697
Lot 1 : Travaux de mise en place du réseau de chaleur	4 765 280
Lot 2-Travaux aménagement des sous stations	1 743 595
<b>Réseau Principal</b>	<b>7 165 572</b>
Lot 1 : Travaux de mise en place du réseau de chaleur (OS3)	25 190
SPS raccordement Olivier de Serre	4 485
Réseau de chaleur de la SEER : Adaptation du Collège Olivier de Serres	126 300
<b>Extention Olivier de Serre</b>	<b>155 975</b>
Construction d'un génie civil pour la création d'une sous-station, rue de la Grande Borne a VIRY CHATILLON.	62 481
<b>Sous-station Grande Borne</b>	<b>62 481</b>
Acquisition de la chaufferie	900 000
Frais de notaire acquisition de la chaufferie	65 159
<b>Sous-total Chaufferie</b>	<b>965 159</b>
Climatisation local TGBT chaufferie de Grigny	26 045
Mise en place et reprise de calorifugeage sur centrale Géo	2 730



mise en place climatisation dans bureau conduite de la Chaufferie à Grigny II	13 550
<b>Climatisation Chaufferie</b>	<b>42 325</b>
Lot 1 : Travaux de mise en place du réseau de chaleur (OS3)	12 288
Analyse Amiante et HAP extention réseau SEER sur Ris Orangis, Viry Chatillon et Grigny	619
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	67 627
<b>Sous-total Erable II</b>	<b>80 534</b>
Mise en place d'un groupe de maintien à la pression sur chaufferie Erable II	15 601
<b>Groupe maintien de pression Erable II</b>	<b>15 601</b>
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	194 972
<b>Sous-total Chaufferie Erable I</b>	<b>194 972</b>
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	58 341
Confection du réseau de chaleur - Travaux de génie civil, mise en place du réseau de chaleur et fibre optique	39 239
Analyse Amiante et HAP extention réseau SEER sur Ris Orangis, Viry Chatillon et Grigny	307
<b>Sous-total Collège Sonia Delaunay</b>	<b>97 887</b>
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	80 366
Confection du réseau de chaleur - Travaux de génie civil, mise en place du réseau de chaleur et fibre optique	557 399
Analyse Amiante et HAP extention réseau SEER sur Ris Orangis, Viry Chatillon et Grigny	1 985
<b>Sous-total Albert Camus</b>	<b>639 750</b>
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	142 652
Confection du réseau de chaleur - Travaux de génie civil, mise en place du réseau de chaleur et fibre optique	233 762
Analyse Amiante et HAP extention réseau SEER sur Ris Orangis, Viry Chatillon et Grigny	1 187
<b>Sous-total Résidence de la Theuillerie</b>	<b>377 601</b>
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	17 463
<b>Sous-total Chaufferie La Clarm</b>	<b>17 463</b>
Sous station lot Hydraulique - raccordement réseau SEER	55 400
<b>Sous-total Chaufferie Gai soleil</b>	<b>55 400</b>
<b>Réseau</b>	<b>9 870 722</b>
MOE réalisation doublet géothermique	614 740
Travaux réalisation doublet géothermique	12 168 304
Aménagement de la plateforme de Forage	408 522
Fourniture et pose d'échangeurs géothermaux	334 600

Fourniture et installation des équipements immergés du puits producteur et fourniture ct équipements de la boucle géothermale de GRIGNY II	605 811
Travaux pour la mise en place des installations de surface de la centrale géothermique du réseau de Grigny et Viry-Chatillon	1 870 677
Nettoyage Caniveau (Devis)	9 600
Remplacement Cable	805
Réalisation d'un regard	3 000
Modification et agrandissement longueur caniveau	3 585
Evacuation des eaux	3 608
géomètre	22 880
Remise en état des espaces vert	2 600
Aménagement Chaufferie	7 250
Relevé acoustique sur la chaufferie centrale	4 914
Réalisation étanchéité partielle de la toiture	14 958
Création d'une chaussée entre Dépotage et Plateforme de Géothermie	14 353
Adaptation réseau Eau Chaude	17 590
Escalier plateforme	4 167
Travaux complémentaires sur centrales géothermique	95 533
Campagne de diagnostic Amiante avant travaux Géothermie	17 130
<b>GGR1 et GGR3</b>	<b>16 224 626</b>
Etudes : AO Mise en exploitation GGR2	634 003
Note d'impact de GGR2 sur puits ENRIS	2 530
<b>Remise en service GGR2</b>	<b>636 533</b>
<b>Doublet</b>	<b>16 861 159</b>
Assistance au dépôt du dossier de subvention Fonds Chaleur Renouvelable pour la première phase d'extention et étude du raccordement du Centre Pénitencier de Fleury Mérogis	6 585 873
<b>Raccordement du Centre Pénitencier de Fleury Mérogis</b>	<b>6 585 873</b>
Assistance pour étude et analyse des conditions possibles d'échanges de chaleur renouvelable avec le réseau de Ris Orangis	1 032 071
Relevé topographique à Ris-Orangis	2 450
<b>Extention Ris Orangis</b>	<b>1 034 521</b>
Etudes portant sur les conditions du déplacement de la chaufferie	24 040
Etude d'impact et incidence sur l'eau de la réalisation de la liaison entre la future centrale géothermale et chaufferie Grigny	18 240
<b>Centrale de géothermie</b>	<b>42 280</b>
Etudes : PERDOTEX GGR4/GGR5	29 000
<b>Construction GGR4/GGR5</b>	<b>29 000</b>

Développement de la géothermie dans la vallée de l'orge - secteur Grigny/Fleury/Viry/Draveil	26 751
<b>Sous-total Extensions Grigny / Fleury / Draveil (immo en cours)</b>	<b>26 751</b>
<b>Extension</b>	<b>7 718 425</b>
ETUDES ARCHI BUREAU SEER	82 000
<b>Divers</b>	<b>82 000</b>
<b>Total immobilisé</b>	<b>36 036 695</b>

Les investissements initiaux relatifs aux réseaux ont été ajustés de 703 866 euros par rapport à 2020 lié à la régularisation définitive d'un marché.

Les frais communs ont été répartis au prorata des dépenses des deux équipements afin d'arriver à une valeur finale immobilisée de :

- 9 870 722 euros pour le réseau initial ;
- 16 861 159 euros pour le doublet de géothermie.

Les investissements réalisés sur 2019 et 2020 au titre des extensions (1 667 K€) et le rachat de la Chaufferie à la copropriété Grigny II (967 K€) ne sont pas compris dans le coût d'investissement initial du doublet et des réseaux.

Ces biens constituent des biens de retour à la DSP qui seront remis à titre gratuit au concédant.

Suite à des tests d'opérationnalité, le puits d'injection GGR2 de l'opération a été déclaré en échec le 21 décembre 2016. Le Comité Technique du Fonds de Garantie de la Géothermie, lors de sa séance du 29 mars 2017, a décidé de déclarer recevable le sinistre du puits GGR2 au titre de la convention de garantie « court terme » souscrit par le SIPPAREC et la SEER GRIGNY-VIRY et a donné son accord pour le versement d'une indemnité pour un montant de 4 158 K€.

Le CA du 16 décembre 2020 a validé le principe d'extension du réseau de chaleur avec un fonctionnement en triplet du doublet initial et une mise en service du GGR2 en mode dégradé durant l'année 2021. Le GGR2 figure donc à l'actif pour une valeur de 4 793 K€, dépréciée à hauteur de 4 158 K€. Cette valeur sera réappréciée lors de la mise en service du GGR2, en fonction de sa production réelle.

## **2 Inventaire des biens de retour, biens de reprise et biens propres au 31 décembre 2021**

➤ *Voir annexe 4.15– Inventaire*

### **2.1 Plan de dépenses prévisionnelles de gros entretien et renouvellement**

	Valeur unitaire	Durée de vie des biens	Date de première acquisition
<b>PUITS DE GRIGNY II</b>			<b>2017</b>
Travaux de Work-Over sur Producteur (re chemisage)	500 000 €	27	2017
Travaux de Work-Over sur Injecteur (re chemisage)	500 000 €	27	2017
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 000 000 €</b>		