

COM PTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	34 181		34 181	51 201		17 020-	33.24-
Production vendue de biens							
Production vendue de services	80 560 508		80 560 508	68 418 932		12 141 576	17.75
Chiffre d'affaires NET	80 594 689		80 594 689	68 470 133		12 124 556	17.71
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			14 000	40 000		26 000-	65.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 091 179	7 823 533		1 267 646	16.20
Autres produits			380 480	1 497 870		1 117 391-	74.60-
Total des Produits d'exploitation (I)			90 080 348	77 831 536		12 248 811	15.74
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			19 393 142	17 081 576		2 311 566	13.53
Variation de stock (marchandises)			1 009 951-	961 988-		47 964-	4.99-
Achats de matières premières et autres approvisionnements			303 158-	435 950-		132 792	30.46
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			20 782 263	18 303 496		2 478 766	13.54
Impôts, taxes et versements assimilés			2 294 088	1 704 786		589 303	34.57
Salaires et traitements			34 700 305	29 009 117		5 691 188	19.62
Charges sociales			13 610 083	11 890 286		1 719 796	14.46
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 821 616	1 449 004		372 612	25.72
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 223 804	1 943 698		280 106	14.41
Dotations aux provisions			1 231 232	1 075 101		156 131	14.52
Autres charges			704 056	233 496		470 560	201.53
Total des Charges d'exploitation (II)			95 447 480	81 292 624		14 154 856	17.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 367 132-	3 461 087-		1 906 045-	55.07-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COM PTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	207 739	91 119	116 620	127.99
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	711 132		711 132	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	918 871	91 119	827 752	908.43
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		223 496	223 496-	100.00-
Intérêts et charges assimilées (4)	1 583 934	377 080	1 206 854	320.05
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 583 934	600 576	983 358	163.74
2. Résultat financier (V-VI)	665 063-	509 457-	155 606-	30.54-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 032 195-	3 970 544-	2 061 651-	51.92-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	151	19 231	19 080-	99.22-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	239 023	4 071	234 951	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	222 632	36 500	186 132	509.95
Total VII	461 805	59 802	402 003	672.22
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	64 853	13 519	51 334	379.71
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	390 373	125 228	265 145	211.73
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	448 927	115 096	333 831	290.05
Total VIII	904 154	253 844	650 310	256.19
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	442 348-	194 042-	248 306-	127.97-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	91 461 024	77 982 457	13 478 567	17.28
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	97 935 567	82 147 043	15 788 524	19.22
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	6 474 544-	4 164 586-	2 309 957-	55.47-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

207 739

IZI CONFORT

Société par actions simplifiée au capital de 5 861 600 euros
Siège social : 5 Parc du Moulin - 11 rue du Saule Trapu - 91300 Massy
444 768 550 RCS Evry
(ci-après la « **Société** »)

DECISION D’AFFECTATION DU RESULTAT
(Décisions de l’associé unique du 29 juin 2023)

Deuxième décision
(Affectation du résultat)

L’Associé Unique,

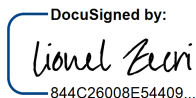
compte tenu de ce qui précède,

décide d’affecter le résultat de l’exercice clos le 31 décembre 2022, soit une perte de (- 6.474.544) euros en totalité au compte « Report à nouveau » lequel présentera un solde débiteur de (-3 140 638) euros.

prend acte, conformément aux dispositions légales en vigueur, qu’aucun dividende n’a été versé au cours des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée par l’Associé Unique.

(extrait certifié conforme)

DocuSigned by:

844C26008E54409...

Le Président
Monsieur Lionel Zecri

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	7 398 500	3 659 062	3 739 438	3 867 998	128 560-	3.32-
	Fonds commercial (1)	24 812 815		24 812 815	20 770 597	4 042 218	19.46
	Autres immobilisations incorporelles				18 000	18 000-	100.00-
	Avances et acomptes	32 980		32 980	34 347	1 367-	3.98-
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	16 324	16 324				
	Constructions	23 240	23 240				
	Installations techniques, matériel et outillage	320 192	251 368	68 825	1 889	66 936	NS
	Autres immobilisations corporelles	10 112 073	7 322 131	2 789 942	2 202 554	587 388	26.67
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	4 549		4 549	4 549		
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
Autres participations	21 091 996	5 571 868	15 520 128	25 346 978	9 826 850-	38.77-	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	3 000		3 000	3 000			
Prêts							
Autres immobilisations financières	347 474		347 474	276 782	70 692	25.54	
	Total II	64 163 142	16 843 993	47 319 149	52 526 693	5 207 544-	9.91-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	7 660 455	748 982	6 911 474	4 917 626	1 993 848	40.54
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	16 461 497	2 040 355	14 421 142	11 100 572	3 320 570	29.91
	Autres créances	11 068 741		11 068 741	6 346 073	4 722 668	74.42
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	738 756		738 756	3 402 702	2 663 947-	78.29-	
Charges constatées d'avance (3)	995 580		995 580	889 722	105 858	11.90	
	Total III	36 925 029	2 789 337	34 135 692	26 656 695	7 478 997	28.06
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	101 088 171	19 633 330	81 454 841	79 183 388	2 271 453	2.87

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

110 000

1-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 861 600 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 861 600		5 861 600			
	Réserves						
	Réserve légale	586 160		586 160			
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 714		2 714			
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	3 333 906		7 498 492		4 164 586-	55.54-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	6 474 544-		4 164 586-		2 309 957-	55.47-
Subventions d'investissement Provisions réglementées	151 419		139 624		11 795	8.45	
Total I	3 606 392		10 069 141		6 462 749-	64.18-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	1 697 517		1 236 886		460 631	37.24
	Total III	1 697 517		1 236 886		460 631	37.24
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	31 766 991		11 508 026		20 258 965	176.04
	Concours bancaires courants	10 358		9 964		394	3.95
	Emprunts et dettes financières diverses	199 247		7 547		191 700	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 666 166		731 235		934 931	127.86
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 667 477		9 645 846		1 021 631	10.59	
Dettes fiscales et sociales	9 101 531		7 940 523		1 161 008	14.62	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	492 571		411 829		80 742	19.61	
Autres dettes	10 966 482		26 699 480		15 732 998-	58.93-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	11 280 111		10 922 911		357 199	3.27
	Total IV	76 150 932		67 877 361		8 273 571	12.19
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		81 454 841		79 183 388		2 271 453	2.87

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

74 122 932

58 761 361

SAS IZI CONFORT

11 Rue du Saule Trapu

91300 MASSY

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

FIDU TOULOUSE

1 Place Pierre Mendès

Immeuble Le Dorval

31400 TOULOUSE

05 61 54 80 90

ANNEXE

SOM M AIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	7
- REGLES ET METHODES COM PTABLES	
Principes et conventions générales	7
Dérogations	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	10
- COM PLEM ENT D'INFORM ATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Etat des provisions	14
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Composition du capital social	16
Fonds commercial	17
Produits à recevoir	18
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	20
Variation des capitaux propres	20
- COM PLEM ENT D'INFORM ATIONS RELATIF AU COM PTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	22
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	23
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	24
- ENGAGEM ENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORM ATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	25
Montant des engagements financiers	26
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	28
Liste des filiales et participations	29

NA = Non Applicable NS= Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 81 454 841.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 80 594 688.93 Euros et dégageant un déficit de 6 474 543.59- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1°) L'exercice a une durée de 12 mois et couvre la période du 1er janvier 2022 au 31 décembre 2022.

2°) Les variations de capitaux propres de l'exercice se décomposent ainsi :

- Affectation du résultat 2021 au report à nouveau	- 4 165 k€
- Versement d'un dividende à EDEV	0 k€
- Résultat au 31 décembre 2022	- 6 475 k€

3°) Emprunts contractés au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice la société IZI confort a souscrit des emprunts auprès de EDEV pour 4 100 k€ afin de financer ses acquisitions et 18 500 k€ pour financer son BFR sur l'année 2022. De plus, IZI confort a contracté un emprunt court terme de 10 000 k€ auprès de EDF afin de financer son BFR. Ces 10 000 k€ contractés en août 2022 ont été intégralement remboursés en décembre 2022.

4°) Acquisitions de fonds de commerce et titres

- Acquisition de la SAS ECOWATT à Fabrègues (34) en avril 2022
- Acquisition de la SAS CALOTEC à Saint Vivien (17) en février 2022
- Acquisition de la SAS MICHEL&CO à Aytré (17) en mai 2022

Ces acquisitions participent au développement de l'activité pompes à chaleur de IZI confort.

5°) Changement de dénomination sociale : IZI CONFORT

6°) Fusions avec Izi Confort

- La société Gaz Hop a fusionné avec Izi Confort
- La société EIT a fusionné avec Izi Confort
- La société Peltier a fusionné avec Izi Confort

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

7°) MALIS TECHNIQUES

La totalité des malis techniques dégagés suite à des opérations de fusions simplifiées sont affectés au compte "fonds de commerce".

La société IZI confort a procédé aux fusions absorptions des sociétés GAZ HOP, EIT et PELTIER dont elle détenait 100% des titres.

Ces fusions ont été réalisées avec effet rétroactif au 1er janvier 2022 et placées sous le régime de faveur prévu à l'article 210A du code général des impôts.

Les comptes d'exploitation de ces sociétés sont intégrés aux comptes de IZI confort sur les 12 mois de l'exercice.

Le montant total des actifs nets apportés est de 11 779 567€. Il a été constaté 3 464 199 € de malis techniques et 921 113 € de "vrai mali" comptabilisé en charges financières, dégagé lors de l'absorption de la société EIT.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC homologué par arrêté ministériel du 08 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Dérogations

Néant

Changement de méthode

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

1°) IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les fonds de commerces figurent au bilan pour leur valeur d'apport ou d'acquisition. Ils ne sont pas amortis, mais peuvent, si nécessaire, faire l'objet d'une provision pour dépréciation, lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur comptable.

Aucune provision n'a été comptabilisée au 31 décembre 2022.

Immobilisations corporelles et incorp.	Amortissements pour Dépréciation
-----	-----
Installations techniques, mat.outillage	5 à 10 ans Linéaires
Install. générales agencés, aménagés	2 à 5 ans Linéaires
Matériel de transport	4 ans Linéaires
Mobilier	2 à 5 ans Linéaires
Concessions et brevets	2 à 5 ans Linéaires

2°) PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

Les titres de participation sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition incluant le prix d'achat ainsi que les frais d'acquisitions (honoraires, droits).

Ils sont évalués à la clôture de chaque exercice en comparant la valeur d'usage déterminée, en retenant les critères appropriés à la participation concernée (quote-part d'actif net, valeur de rendement, rentabilité, intérêts stratégiques ...) et le coût historique.

Si la valeur d'usage ainsi déterminée est inférieure au coût historique, une provision est constituée à hauteur de la différence constatée.

En cas de cession, les plus-values sont déterminées en admettant que les titres les plus anciens sont les premiers sortis.

Au 31 décembre 2022, la provision pour dépréciation des titres de la société EIT a été reprise en totalité pour un montant de 711 132 € à la suite de la fusion absorption de cette société par IZI confort.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

3°) STOCKS ET CREANCES

Les stocks de matières premières et de marchandises sont évalués suivant la méthode du coût moyen unitaire pondéré. Une dépréciation statistique de 15% est appliquée sur l'ensemble des stocks de pièces détachées.

Les créances sont inscrites pour leur valeur nominale. Elles sont le cas échéant dépréciées pour tenir compte d'éventuelles difficultés de recouvrement.

4°) PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ce poste regroupe les provisions suivantes :

" Provisions " Retours " : pour aléas dépannages

Correspondent à des statistiques de retours chez les clients ayant fait l'objet d'une visite d'entretien.

" Provisions pour litiges prud'homaux : correspondent à des actions en cours.

5°) CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires "contrats" est comptabilisé au fur et à mesure des visites annuelles contractuelles effectuées. Lorsqu'une visite prévue au contrat n'a pas été réalisée à la clôture de l'exercice comptable alors que le client a été facturé, un produit constaté d'avance est alors comptabilisé.

6°) TRANSFERTS DE CHARGES

Les transferts de charges inclus les opérations ci-dessous :

" Comptabilisation de remboursements d'indemnités journalières de sécurité sociale :
636 642 €

" Comptabilisation des refacturations des personnels mis à disposition aux filiales :
4 903 595 €

" Comptabilisation des remboursements par les OPCA des frais engagés de formation et divers 1 178 €

TOTAL 5 541 415 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

7°) ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les engagements de retraite ne font l'objet d'aucune provision dans les comptes.

Le montant des engagements au 31 décembre 2022 s'élève à 407 167 € contre 1 166 858 € au 31 décembre 2021 soit une diminution de 759 691 € par rapport à l'exercice précédent.

Les hypothèses retenues pour son estimation sont :

- " Taux de charges sociales : 45 % / 38%
- " Age de départ à la retraite : 65 ans
- " Turn over cadres :14 %, Turn over non cadres: 23 %
- " Taux d'actualisation : 3,90 %
- " Augmentation des salaires : 2,30 %

Informations générales complémentaires

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	27 227 266	5 156 646
Terrains	16 324		
Constructions sur sol propre	15 857		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 383		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	253 674		99 949
Installations générales agencements aménagements divers	2 416 929		1 381 871
Matériel de transport	160 919		195 441
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 692 327		585 103
Emballages récupérables et divers	2 459 750		447 690
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	4 549		
	TOTAL	8 027 712	2 710 054
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	31 629 978		13 868 805
Autres titres immobilisés	3 000		
Prêts, autres immobilisations financières	276 782		104 273
	TOTAL	31 909 759	13 973 078
	TOTAL GENERAL	67 164 737	21 839 778

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	19 367	120 250	32 244 295	32 244 295
Terrains				16 324	16 324
Constructions sur sol propre				15 857	15 857
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				7 383	7 383
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 635		24 796	320 192	320 192
Installations générales agencements aménagements divers	52 196		66 884	3 679 720	3 679 720
Matériel de transport			30 883	325 477	325 477
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 592	3 244 839	3 244 839
Emballages récupérables et divers			45 403	2 862 037	2 862 037
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes				4 549	4 549
	TOTAL	60 831	200 557	10 476 378	10 476 378
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations	24 406 786		0	21 091 996	21 091 996
Autres titres immobilisés				3 000	3 000
Prêts, autres immobilisations financières			33 581	347 474	347 474
	TOTAL	24 406 786	33 581	21 442 469	21 442 469
	TOTAL GENERAL	24 486 984	354 388	64 163 142	64 163 142

Acquisitions liées à la fusion avec EIT : 214 050€

Acquisitions liées à la fusion avec Gaz Hop : 1 587 138€

Acquisitions liées à la fusion avec Peltier : 458 082€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 536 324	1 122 988	250	3 659 062
Terrains	16 324			16 324
Constructions sur sol propre	23 240			23 240
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	251 786	24 378	24 796	251 368
Installations générales agencements aménagements divers	1 435 935	1 005 867	93 405	2 348 397
Matériel de transport	157 745	20 214	30 883	147 076
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 930 638	539 605	28 138	2 442 105
Emballages récupérables et divers	2 003 053	408 060	26 560	2 384 553
TOTAL	5 818 721	1 998 124	203 782	7 613 063
TOTAL GENERAL	8 355 044	3 121 112	204 031	11 272 125

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 122 988				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	24 378				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 005 867				
Matériel de transport	20 214				
Matériel de bureau informatique mobilier	539 605				
Emballages récupérables et divers	408 060				
TOTAL	1 998 124				
TOTAL GENERAL	3 121 112				

Dotations aux amortissements liées à la fusion avec EIT : 78 623€

Dotations aux amortissements liées à la fusion avec Gaz Hop : 1 205 815€

Dotations aux amortissements liées à la fusion avec Peltier : 15 058€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	139 624	22 927		11 132	151 419
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	139 624	22 927		11 132	151 419

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	151 500	426 000	211 500	50 000-	416 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 085 386	1 231 232	1 022 758	12 343	1 281 517
TOTAL	1 236 886	1 657 232	1 234 258	37 657-	1 697 517

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation	6 283 000		711 132		5 571 868
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	733 846	748 982	864 977	131 130-	748 982
Sur comptes clients	1 769 535	1 474 822	1 374 791	170 789-	2 040 355
Autres provisions pour dépréciation	106 504		106 504		
TOTAL	8 892 886	2 223 804	3 057 404	301 919-	8 361 205
TOTAL GENERAL	10 269 396	3 903 963	4 291 662	328 444-	10 210 141
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		3 455 036	3 580 530		
financières			711 132		
exceptionnelles		448 927			

Provision pour litiges : 50 000€ d'ajustement.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 47 474	1 -	3 47 474
Clients douteux ou litigieux	8 61 275	8 61 275	
Autres créances clients	15 600 222	15 600 222	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	15 286	15 286	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 509	2 509	
Impôts sur les bénéfices	187 193	187 193	
Taxe sur la valeur ajoutée	158 443	158 443	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	7 284	7 284	
Groupe et associés	9 813 417	9 813 417	
Débiteurs divers	884 609	884 609	
Charges constatées d'avance	995 580	995 580	
TOTAL	28 873 291	28 525 817	3 47 474
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	500		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	500		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	61 348	61 348		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	31 716 000	29 688 000	2 028 000	
Emprunts et dettes financières divers	199 247	199 247		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 667 477	10 667 477		
Personnel et comptes rattachés	4 752 361	4 752 361		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 679 699	3 679 699		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	18 005	18 005		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	651 466	651 466		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	492 571	492 571		
Groupe et associés				
Autres dettes	10 966 482	10 966 482		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	11 280 111	11 280 111		
TOTAL	74 484 765	72 456 765	2 028 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	22 600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 328 000			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

* Autres dettes : A ajouter 1 666K€ d'avances et acomptes reçus sur commande

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	100.0000	58 616			58 616

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	11 586 527		533 597	12 120 124	
MALI FUSION	9 074 070		3 508 621	12 582 691	
Total	20 660 597		4 042 218	24 702 815	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	3 4 8 8 2 1
Autres créances	8 8 3 8 9 2
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	1 2 3 2 7 1 2

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 53 0 47
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 688 133
Dettes fiscales et sociales	6 726 532
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	229 502
Total	8 897 214

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		995 580
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total		995 580
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		11 280 111
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		11 280 111

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	10 069 141
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	10 069 141
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	10 069 141
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	11 795
Autres variations	6 474 544 -
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	3 606 392
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	6 462 749 -
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	6 462 749 -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COM PLEM ENT D'INFORM ATIONS RELATIF AU COM PTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1 0 6
Agents de maîtrise et techniciens	7 6
Employés	
Ouvriers	8 5 4
Total	1 0 3 6

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	6 032 195 -	
Résultat exceptionnel (hors participation)	442 348 -	
Résultat comptable (hors participation)	6 474 544 -	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Engagements financiers**Engagements donnés**

Néant

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
(1) Garantie de passif SMAG	20 000
(2) Garantie de passif ECOWATT	360 000
(3) Garantie de passif MICHEL&CO	32 000
(4) Garantie de passif OPTIHOM E	95 714
(5) Garantie de passif CALOTEC	80 000
Total	587 714

(1) Dans le cadre de la cession des titres de SMAG les vendeurs se sont engagés à indemniser IZI CONFORT de tout préjudice (perte, insuffisance actif ...) constaté conformément aux termes du contrat de cession et pouvant résulter d'omissions ou d'inexactitudes. Cette indemnisation comporte une franchise de 5 000 € ainsi qu'un plafond de 60 000€ et est limitée dans le temps au 15/01/22. La garantie bancaire est dégressive sur 3 ans : 60 000 € jusqu'au 31/01/21 puis 40 000 € jusqu'au 31/01/22, 20 000 € jusqu'au 31/01/23.

(2) Dans le cadre de la cession des titres de ECOWATT les vendeurs se sont engagés à indemniser IZI CONFORT de tout préjudice (perte, insuffisance actif ...) constaté conformément aux termes du contrat de cession et pouvant résulter d'omissions ou d'inexactitudes. Cette indemnisation comporte un seuil de déclenchement de 20 000 € ainsi qu'un plafond en cumulé de 360 000 € et est limitée dans le temps au 15/01/26. La garantie bancaire est dégressive sur 3 ans : 360 000 € jusqu'au 31/12/23 puis 240 000 € jusqu'au 31/12/24, 120 000 € jusqu'au 15/01/26.

(3) Dans le cadre de la cession des titres de MICHEL&CO les vendeurs se sont engagés à indemniser IZI CONFORT de tout préjudice (perte, insuffisance actif ...) constaté conformément aux termes du contrat de cession et pouvant résulter d'omissions ou d'inexactitudes. Cette indemnisation comporte un seuil de déclenchement de 5 000 € ainsi qu'un plafond en cumulé de 55 366,60 € et est limitée dans le temps au 15/01/26. La garantie bancaire est dégressive sur 3 ans : 32 000 € jusqu'au 31/12/23 puis 21 333 € jusqu'au 31/12/24, 10 666 € jusqu'au 15/01/26.

(4) Dans le cadre de la cession des titres de OPTIHOM E les vendeurs se sont engagés à indemniser IZI CONFORT de tout préjudice (perte, insuffisance actif ...) constaté conformément aux termes du contrat de cession et pouvant résulter d'omissions ou d'inexactitudes. Cette indemnisation comporte une franchise de 10 000 € ainsi

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

qu'un plafond de 144 000€ et est limitée dans le temps au 31/12/24. La garantie bancaire est dégressive sur 3 ans : 143 600 € jusqu'au 31/12/22 puis 95 714 € jusqu'au 31/12/23, 47 868 € jusqu'au 31/12/24.

(5) Dans le cadre de la cession des titres de CALOTEC les vendeurs se sont engagés à indemniser IZI CONFORT de tout préjudice (perte, insuffisance actif ...) constaté conformément aux termes du contrat de cession et pouvant résulter d'omissions ou d'inexactitudes. Cette indemnisation comporte un seuil de déclenchement de 5 000 € ainsi qu'un plafond en cumulé de 87 652 € et est limitée dans le temps au 15/01/26. La garantie bancaire est dégressive sur 3 ans : 80 000 € jusqu'au 31/12/23 puis 53 334 € jusqu'au 31/12/24, 26 668 € jusqu'au 15/01/26.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
EDF SIREN : 552 081 317	SA	1 9 4 3 8 5 9 2 1 0	22 - 30 AVENUE WAGRAM 75008 PARIS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- INFORM ATIONS COM PLEM ENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Tableau d'affectation des résultat de l'exercice précédent

(ANC 2015-04 Art. 173-3)

	Résultat N-1		Dont résultat activités agréés	
ORIGINES :				
Report à nouveau avant affectation du résultat		7 498 492		
Résultat de l'exercice		4 164 586		
- Prélèvement sur les réserves				
AFFECTATIONS :				
- Affectation aux réserves				
- Réserve légale				
- Autres réserves				
Dividendes :				
Report à nouveau après affectation du résultat :	3 333 906			
TOTAL	3 333 906	3 333 906		

INTERCOS CHAM - ACHATS

SOCIETE	prêt perso achat	divers frais généraux	INFOTEC	Location gérance	sous traitance	Total achat IZI CONFORT
	621200/791412	6/708010		613100/708001	611700/706	
BROQUERES		1 312,83			147 683,30	148 996,13
CHAMPACIDF						-
CHAMPACBRETAGNE						-
DBCONFORTGAZ	12 047,02					12 047,02
DBECE						-
DBECP		710,35				710,35
DBGAZ2000						-
DBGAZHOP						-
DBMARRE						-
DBMULOT		2 442,96				2 442,96
DBSERVIGAZ06		1 376,00				1 376,00
DBSTDMACTIVITES		8 464,56		- 15 000,00	96 524,70	89 989,26
EIT						-
LGS		3 391,53				3 391,53
PELTIER						-
SMAG						-
OPTIHOME						-
CALOTEC						-
MICHEL&CO						-
ECO WATT						-
INFOTEC			14 248,33			14 248,33
SIEGE						-
EDF et DALKIA (hors CHAM)						-
TOTAL	12 047,02	17 698,23	14 248,33	- 15 000,00	244 208,00	273 201,58

INTERCOS CHAM - VENTES

SOCIETE	prêt perso	prêt perso	fees	divers frais généraux	sous-traitance	Total ventes IZI CONFORT
	791412/621200	791414/641	708410/651810	708/6	706410/611700	
BROQUERES	381 661,50		114 260,76	25 102,86	89 884,52	610 909,64
CHAMPACIDF	70 006,23			55 500,97	289 643,23	415 150,43
CHAMPACBRETAGNE				83 965,75	408 225,02	492 190,77
DBCONFORTGAZ	613 713,17	4 261,91	180 892,68	27 026,16		825 893,92
DBECE						-
DBECP	558 943,58		251 051,76	46 842,04	34 515,12	891 352,50
DBGAZ2000	222 245,58		98 885,52	23 146,33		344 277,43
DBGAZHOP						-
DBMARRE	72 490,37		85 767,36	7 884,24	14 027,45	180 169,42
DBMULOT	954 126,65	9 360,00	374 263,32	66 207,91	78 391,40	1 482 349,28
DBSERVIGAZ06	614 058,30		167 944,68	89 573,33	49 366,02	920 942,33
DBSTDMACTIVITES	971 816,89		307 982,64	66 455,18		1 346 254,71
EIT						-
LGS	72 466,66		233 280,84	26 399,54	28 316,66	360 463,70
PELTIER						-
SMAG	184 668,48		94 586,16	27 802,61	119 209,06	426 266,31
OPTIHOME			70 200,00	133 723,74		203 923,74
CALOTEC	45 976,94			6 305,07		52 282,01
MICHEL&CO				6 294,31		6 294,31
ECO WATT	66 366,89			6 082,13		72 449,02
INFOTEC				1 776,91		1 776,91
SIEGE						-
EDF et DALKIA (hors CHAM)				81 049,60		81 049,60
TOTAL	4 828 541,24	13 621,91	1 979 115,72	781 138,68	1 111 578,48	8 713 996,03



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

IZI CONFORT S.A.S. (ex société "CHAM S.A.S.")

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022
IZI CONFORT S.A.S. (ex société « CHAM S.A.S. »)
ZI du Moulin - 11, rue du Saule Trapu - 91882 MASSY

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



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

IZI CONFORT S.A.S. (ex société « CHAM S.A.S. »)

ZI du Moulin - 11, rue du Saule Trapu - 91882 MASSY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'associé unique de la société IZI CONFORT S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société IZI CONFORT S.A.S. (ex société CHAM S.A.S.) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

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

Les fonds commerciaux et titres de participation, dont les montants nets figurant au bilan au 31 décembre 2022 s'établissent respectivement à 24 813 milliers d'euros et 15 520 milliers d'euros, sont évalués à leur valeur d'apport ou d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'usage selon les modalités décrites dans les notes « 1/ Immobilisations corporelles et incorporelles » et « 2/ Participations et autres titres » de l'annexe.

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

Nous avons procédé à l'appréciation 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.

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



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

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

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

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

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



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 25 avril 2023

KPMG SA

Catherine
ne
Porta

Signature
numérique de
Catherine Porta
Date :
2023.04.25
17:13:42 +02'00'

Catherine PORTA

Associée

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

IZI CONFORT

11 rue du Saule Trapu

91300 MASSY

Exercice clos le : 31/12/2022

APE : 4322B

SIRET : 444 768 550 004 02

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	7 398 500	3 659 062	3 739 438	3 867 998	128 560-	3.32-
	Fonds commercial (1)	24 812 815		24 812 815	20 770 597	4 042 218	19.46
	Autres immobilisations incorporelles				18 000	18 000-	100.00-
	Avances et acomptes	32 980		32 980	34 347	1 367-	3.98-
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	16 324	16 324				
	Constructions	23 240	23 240				
	Installations techniques, matériel et outillage	320 192	251 368	68 825	1 889	66 936	NS
	Autres immobilisations corporelles	10 112 073	7 322 131	2 789 942	2 202 554	587 388	26.67
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	4 549		4 549	4 549		
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
Autres participations	21 091 996	5 571 868	15 520 128	25 346 978	9 826 850-	38.77-	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	3 000		3 000	3 000			
Prêts							
Autres immobilisations financières	347 474		347 474	276 782	70 692	25.54	
Total II	64 163 142	16 843 993	47 319 149	52 526 693	5 207 544-	9.91-	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	7 660 455	748 982	6 911 474	4 917 626	1 993 848	40.54
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	16 461 497	2 040 355	14 421 142	11 100 572	3 320 570	29.91
	Autres créances	11 068 741		11 068 741	6 346 073	4 722 668	74.42
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	738 756		738 756	3 402 702	2 663 947-	78.29-	
Charges constatées d'avance (3)	995 580		995 580	889 722	105 858	11.90	
Total III	36 925 029	2 789 337	34 135 692	26 656 695	7 478 997	28.06	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	101 088 171	19 633 330	81 454 841	79 183 388	2 271 453	2.87	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

110 000

1-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 861 600 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 861 600		5 861 600			
	Réserves						
	Réserve légale	586 160		586 160			
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 714		2 714			
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	3 333 906		7 498 492		4 164 586-	55.54-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	6 474 544-		4 164 586-		2 309 957-	55.47-
Subventions d'investissement Provisions réglementées	151 419		139 624		11 795	8.45	
Total I	3 606 392		10 069 141		6 462 749-	64.18-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	1 697 517		1 236 886		460 631	37.24
	Total III	1 697 517		1 236 886		460 631	37.24
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	31 766 991		11 508 026		20 258 965	176.04
	Concours bancaires courants	10 358		9 964		394	3.95
	Emprunts et dettes financières diverses	199 247		7 547		191 700	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 666 166		731 235		934 931	127.86
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 667 477		9 645 846		1 021 631	10.59	
Dettes fiscales et sociales	9 101 531		7 940 523		1 161 008	14.62	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	492 571		411 829		80 742	19.61	
Autres dettes	10 966 482		26 699 480		15 732 998-	58.93-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	11 280 111		10 922 911		357 199	3.27
	Total IV	76 150 932		67 877 361		8 273 571	12.19
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		81 454 841		79 183 388		2 271 453	2.87

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

74 122 932

58 761 361

COM PTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	34 181		34 181	51 201		17 020-	33.24-
Production vendue de biens							
Production vendue de services	80 560 508		80 560 508	68 418 932		12 141 576	17.75
Chiffre d'affaires NET	80 594 689		80 594 689	68 470 133		12 124 556	17.71
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			14 000	40 000		26 000-	65.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 091 179	7 823 533		1 267 646	16.20
Autres produits			380 480	1 497 870		1 117 391-	74.60-
Total des Produits d'exploitation (I)			90 080 348	77 831 536		12 248 811	15.74
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			19 393 142	17 081 576		2 311 566	13.53
Variation de stock (marchandises)			1 009 951-	961 988-		47 964-	4.99-
Achats de matières premières et autres approvisionnements			303 158-	435 950-		132 792	30.46
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			20 782 263	18 303 496		2 478 766	13.54
Impôts, taxes et versements assimilés			2 294 088	1 704 786		589 303	34.57
Salaires et traitements			34 700 305	29 009 117		5 691 188	19.62
Charges sociales			13 610 083	11 890 286		1 719 796	14.46
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 821 616	1 449 004		372 612	25.72
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 223 804	1 943 698		280 106	14.41
Dotations aux provisions			1 231 232	1 075 101		156 131	14.52
Autres charges			704 056	233 496		470 560	201.53
Total des Charges d'exploitation (II)			95 447 480	81 292 624		14 154 856	17.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 367 132-	3 461 087-		1 906 045-	55.07-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COM PTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	207 739	91 119	116 620	127.99
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	711 132		711 132	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	918 871	91 119	827 752	908.43
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		223 496	223 496-	100.00-
Intérêts et charges assimilées (4)	1 583 934	377 080	1 206 854	320.05
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 583 934	600 576	983 358	163.74
2. Résultat financier (V-VI)	665 063-	509 457-	155 606-	30.54-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 032 195-	3 970 544-	2 061 651-	51.92-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	151	19 231	19 080-	99.22-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	239 023	4 071	234 951	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	222 632	36 500	186 132	509.95
Total VII	461 805	59 802	402 003	672.22
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	64 853	13 519	51 334	379.71
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	390 373	125 228	265 145	211.73
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	448 927	115 096	333 831	290.05
Total VIII	904 154	253 844	650 310	256.19
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	442 348-	194 042-	248 306-	127.97-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	91 461 024	77 982 457	13 478 567	17.28
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	97 935 567	82 147 043	15 788 524	19.22
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	6 474 544-	4 164 586-	2 309 957-	55.47-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

207 739

SAS IZI CONFORT

11 Rue du Saule Trapu

91300 MASSY

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

FIDU TOULOUSE

1 Place Pierre Mendès

Immeuble Le Dorval

31400 TOULOUSE

05 61 54 80 90

ANNEXE

SOM M AIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	7
- REGLES ET METHODES COM PTABLES	
Principes et conventions générales	7
Dérogations	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	10
- COM PLEM ENT D'INFORM ATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Etat des provisions	14
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Composition du capital social	16
Fonds commercial	17
Produits à recevoir	18
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	20
Variation des capitaux propres	20
- COM PLEM ENT D'INFORM ATIONS RELATIF AU COM PTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	22
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	23
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	24
- ENGAGEM ENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORM ATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	25
Montant des engagements financiers	26
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	28
Liste des filiales et participations	29

NA = Non Applicable NS= Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 81 454 841.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 80 594 688.93 Euros et dégageant un déficit de 6 474 543.59- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1°) L'exercice a une durée de 12 mois et couvre la période du 1er janvier 2022 au 31 décembre 2022.

2°) Les variations de capitaux propres de l'exercice se décomposent ainsi :

- Affectation du résultat 2021 au report à nouveau	- 4 165 k€
- Versement d'un dividende à EDEV	0 k€
- Résultat au 31 décembre 2022	- 6 475 k€

3°) Emprunts contractés au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice la société IZI confort a souscrit des emprunts auprès de EDEV pour 4 100 k€ afin de financer ses acquisitions et 18 500 k€ pour financer son BFR sur l'année 2022. De plus, IZI confort a contracté un emprunt court terme de 10 000 k€ auprès de EDF afin de financer son BFR. Ces 10 000 k€ contractés en août 2022 ont été intégralement remboursés en décembre 2022.

4°) Acquisitions de fonds de commerce et titres

- Acquisition de la SAS ECOWATT à Fabrègues (34) en avril 2022
- Acquisition de la SAS CALOTEC à Saint Vivien (17) en février 2022
- Acquisition de la SAS MICHEL&CO à Aytré (17) en mai 2022

Ces acquisitions participent au développement de l'activité pompes à chaleur de IZI confort.

5°) Changement de dénomination sociale : IZI CONFORT

6°) Fusions avec Izi Confort

- La société Gaz Hop a fusionné avec Izi Confort
- La société EIT a fusionné avec Izi Confort
- La société Peltier a fusionné avec Izi Confort

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

7°) MALIS TECHNIQUES

La totalité des malis techniques dégagés suite à des opérations de fusions simplifiées sont affectés au compte "fonds de commerce".

La société IZI confort a procédé aux fusions absorptions des sociétés GAZ HOP, EIT et PELTIER dont elle détenait 100% des titres.

Ces fusions ont été réalisées avec effet rétroactif au 1er janvier 2022 et placées sous le régime de faveur prévu à l'article 210A du code général des impôts.

Les comptes d'exploitation de ces sociétés sont intégrés aux comptes de IZI confort sur les 12 mois de l'exercice.

Le montant total des actifs nets apportés est de 11 779 567€. Il a été constaté 3 464 199 € de malis techniques et 921 113 € de "vrai mali" comptabilisé en charges financières, dégagé lors de l'absorption de la société EIT.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC homologué par arrêté ministériel du 08 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Dérogations

Néant

Changement de méthode

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

1°) IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les fonds de commerces figurent au bilan pour leur valeur d'apport ou d'acquisition. Ils ne sont pas amortis, mais peuvent, si nécessaire, faire l'objet d'une provision pour dépréciation, lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur comptable.

Aucune provision n'a été comptabilisée au 31 décembre 2022.

Immobilisations corporelles et incorp.	Amortissements pour Dépréciation
-----	-----
Installations techniques, mat.outillage	5 à 10 ans Linéaires
Install. générales agencés, aménagés	2 à 5 ans Linéaires
Matériel de transport	4 ans Linéaires
Mobilier	2 à 5 ans Linéaires
Concessions et brevets	2 à 5 ans Linéaires

2°) PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

Les titres de participation sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition incluant le prix d'achat ainsi que les frais d'acquisitions (honoraires, droits).

Ils sont évalués à la clôture de chaque exercice en comparant la valeur d'usage déterminée, en retenant les critères appropriés à la participation concernée (quote-part d'actif net, valeur de rendement, rentabilité, intérêts stratégiques ...) et le coût historique.

Si la valeur d'usage ainsi déterminée est inférieure au coût historique, une provision est constituée à hauteur de la différence constatée.

En cas de cession, les plus-values sont déterminées en admettant que les titres les plus anciens sont les premiers sortis.

Au 31 décembre 2022, la provision pour dépréciation des titres de la société EIT a été reprise en totalité pour un montant de 711 132 € à la suite de la fusion absorption de cette société par IZI confort.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

3°) STOCKS ET CREANCES

Les stocks de matières premières et de marchandises sont évalués suivant la méthode du coût moyen unitaire pondéré. Une dépréciation statistique de 15% est appliquée sur l'ensemble des stocks de pièces détachées.

Les créances sont inscrites pour leur valeur nominale. Elles sont le cas échéant dépréciées pour tenir compte d'éventuelles difficultés de recouvrement.

4°) PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ce poste regroupe les provisions suivantes :

" Provisions " Retours " : pour aléas dépannages

Correspondent à des statistiques de retours chez les clients ayant fait l'objet d'une visite d'entretien.

" Provisions pour litiges prud'homaux : correspondent à des actions en cours.

5°) CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires "contrats" est comptabilisé au fur et à mesure des visites annuelles contractuelles effectuées. Lorsqu'une visite prévue au contrat n'a pas été réalisée à la clôture de l'exercice comptable alors que le client a été facturé, un produit constaté d'avance est alors comptabilisé.

6°) TRANSFERTS DE CHARGES

Les transferts de charges inclus les opérations ci-dessous :

" Comptabilisation de remboursements d'indemnités journalières de sécurité sociale :
636 642 €

" Comptabilisation des refacturations des personnels mis à disposition aux filiales :
4 903 595 €

" Comptabilisation des remboursements par les OPCA des frais engagés de formation et divers 1 178 €

TOTAL 5 541 415 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

7°) ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les engagements de retraite ne font l'objet d'aucune provision dans les comptes.

Le montant des engagements au 31 décembre 2022 s'élève à 407 167 € contre 1 166 858 € au 31 décembre 2021 soit une diminution de 759 691 € par rapport à l'exercice précédent.

Les hypothèses retenues pour son estimation sont :

- " Taux de charges sociales : 45 % / 38%
- " Age de départ à la retraite : 65 ans
- " Turn over cadres :14 %, Turn over non cadres: 23 %
- " Taux d'actualisation : 3,90 %
- " Augmentation des salaires : 2,30 %

Informations générales complémentaires

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COM PLEM ENT D'INFORM ATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	27 227 266	5 156 646
Terrains	16 324		
Constructions sur sol propre	15 857		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 383		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	253 674		99 949
Installations générales agencements aménagements divers	2 416 929		1 381 871
Matériel de transport	160 919		195 441
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 692 327		585 103
Emballages récupérables et divers	2 459 750		447 690
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	4 549		
	TOTAL	8 027 712	2 710 054
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	31 629 978		13 868 805
Autres titres immobilisés	3 000		
Prêts, autres immobilisations financières	276 782		104 273
	TOTAL	31 909 759	13 973 078
	TOTAL GENERAL	67 164 737	21 839 778

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	19 367	120 250	32 244 295	32 244 295
Terrains				16 324	16 324
Constructions sur sol propre				15 857	15 857
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				7 383	7 383
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 635		24 796	320 192	320 192
Installations générales agencements aménagements divers	52 196		66 884	3 679 720	3 679 720
Matériel de transport			30 883	325 477	325 477
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 592	3 244 839	3 244 839
Emballages récupérables et divers			45 403	2 862 037	2 862 037
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes				4 549	4 549
	TOTAL	60 831	200 557	10 476 378	10 476 378
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations	24 406 786		0	21 091 996	21 091 996
Autres titres immobilisés				3 000	3 000
Prêts, autres immobilisations financières			33 581	347 474	347 474
	TOTAL	24 406 786	33 581	21 442 469	21 442 469
	TOTAL GENERAL	24 486 984	354 388	64 163 142	64 163 142

Acquisitions liées à la fusion avec EIT : 214 050€

Acquisitions liées à la fusion avec Gaz Hop : 1 587 138€

Acquisitions liées à la fusion avec Peltier : 458 082€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 536 324	1 122 988	250	3 659 062
Terrains	16 324			16 324
Constructions sur sol propre	23 240			23 240
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	251 786	24 378	24 796	251 368
Installations générales agencements aménagements divers	1 435 935	1 005 867	93 405	2 348 397
Matériel de transport	157 745	20 214	30 883	147 076
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 930 638	539 605	28 138	2 442 105
Emballages récupérables et divers	2 003 053	408 060	26 560	2 384 553
TOTAL	5 818 721	1 998 124	203 782	7 613 063
TOTAL GENERAL	8 355 044	3 121 112	204 031	11 272 125

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 122 988				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	24 378				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 005 867				
Matériel de transport	20 214				
Matériel de bureau informatique mobilier	539 605				
Emballages récupérables et divers	408 060				
TOTAL	1 998 124				
TOTAL GENERAL	3 121 112				

Dotations aux amortissements liées à la fusion avec EIT : 78 623€

Dotations aux amortissements liées à la fusion avec Gaz Hop : 1 205 815€

Dotations aux amortissements liées à la fusion avec Peltier : 15 058€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	139 624	22 927		11 132	151 419
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	139 624	22 927		11 132	151 419

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	151 500	426 000	211 500	50 000-	416 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 085 386	1 231 232	1 022 758	12 343	1 281 517
TOTAL	1 236 886	1 657 232	1 234 258	37 657-	1 697 517

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation	6 283 000		711 132		5 571 868
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	733 846	748 982	864 977	131 130-	748 982
Sur comptes clients	1 769 535	1 474 822	1 374 791	170 789-	2 040 355
Autres provisions pour dépréciation	106 504		106 504		
TOTAL	8 892 886	2 223 804	3 057 404	301 919-	8 361 205
TOTAL GENERAL	10 269 396	3 903 963	4 291 662	328 444-	10 210 141
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		3 455 036	3 580 530		
financières			711 132		
exceptionnelles		448 927			

Provision pour litiges : 50 000€ d'ajustement.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 47 474	1 -	3 47 474
Clients douteux ou litigieux	8 61 275	8 61 275	
Autres créances clients	15 600 222	15 600 222	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	15 286	15 286	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 509	2 509	
Impôts sur les bénéfices	187 193	187 193	
Taxe sur la valeur ajoutée	158 443	158 443	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	7 284	7 284	
Groupe et associés	9 813 417	9 813 417	
Débiteurs divers	884 609	884 609	
Charges constatées d'avance	995 580	995 580	
TOTAL	28 873 291	28 525 817	3 47 474
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	500		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	500		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	61 348	61 348		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	31 716 000	29 688 000	2 028 000	
Emprunts et dettes financières divers	199 247	199 247		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 667 477	10 667 477		
Personnel et comptes rattachés	4 752 361	4 752 361		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 679 699	3 679 699		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	18 005	18 005		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	651 466	651 466		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	492 571	492 571		
Groupe et associés				
Autres dettes	10 966 482	10 966 482		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	11 280 111	11 280 111		
TOTAL	74 484 765	72 456 765	2 028 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	22 600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 328 000			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

* Autres dettes : A ajouter 1 666K€ d'avances et acomptes reçus sur commande

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	100.0000	58 616			58 616

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	11 586 527		533 597	12 120 124	
MALI FUSION	9 074 070		3 508 621	12 582 691	
Total	20 660 597		4 042 218	24 702 815	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	3 4 8 8 2 1
Autres créances	8 8 3 8 9 2
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	1 2 3 2 7 1 2

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 53 0 4 7
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 6 8 8 1 3 3
Dettes fiscales et sociales	6 7 2 6 5 3 2
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 2 9 5 0 2
Total	8 8 9 7 2 1 4

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		995 580
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total		995 580
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		11 280 111
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		11 280 111

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	10 069 141
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	10 069 141
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	10 069 141
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	11 795
Autres variations	6 474 544 -
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	3 606 392
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	6 462 749 -
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	6 462 749 -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COM PLEM ENT D'INFORM ATIONS RELATIF AU COM PTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1 0 6
Agents de maîtrise et techniciens	7 6
Employés	
Ouvriers	8 5 4
Total	1 0 3 6

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	6 032 195 -	
Résultat exceptionnel (hors participation)	442 348 -	
Résultat comptable (hors participation)	6 474 544 -	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Engagements financiers**Engagements donnés**

Néant

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
(1) Garantie de passif SMAG	20 000
(2) Garantie de passif ECOWATT	360 000
(3) Garantie de passif MICHEL&CO	32 000
(4) Garantie de passif OPTIHOM E	95 714
(5) Garantie de passif CALOTEC	80 000
Total	587 714

(1) Dans le cadre de la cession des titres de SMAG les vendeurs se sont engagés à indemniser IZI CONFORT de tout préjudice (perte, insuffisance actif ...) constaté conformément aux termes du contrat de cession et pouvant résulter d'omissions ou d'inexactitudes. Cette indemnisation comporte une franchise de 5 000 € ainsi qu'un plafond de 60 000€ et est limitée dans le temps au 15/01/22. La garantie bancaire est dégressive sur 3 ans : 60 000 € jusqu'au 31/01/21 puis 40 000 € jusqu'au 31/01/22, 20 000 € jusqu'au 31/01/23.

(2) Dans le cadre de la cession des titres de ECOWATT les vendeurs se sont engagés à indemniser IZI CONFORT de tout préjudice (perte, insuffisance actif ...) constaté conformément aux termes du contrat de cession et pouvant résulter d'omissions ou d'inexactitudes. Cette indemnisation comporte un seuil de déclenchement de 20 000 € ainsi qu'un plafond en cumulé de 360 000 € et est limitée dans le temps au 15/01/26. La garantie bancaire est dégressive sur 3 ans : 360 000 € jusqu'au 31/12/23 puis 240 000 € jusqu'au 31/12/24, 120 000 € jusqu'au 15/01/26.

(3) Dans le cadre de la cession des titres de MICHEL&CO les vendeurs se sont engagés à indemniser IZI CONFORT de tout préjudice (perte, insuffisance actif ...) constaté conformément aux termes du contrat de cession et pouvant résulter d'omissions ou d'inexactitudes. Cette indemnisation comporte un seuil de déclenchement de 5 000 € ainsi qu'un plafond en cumulé de 55 366,60 € et est limitée dans le temps au 15/01/26. La garantie bancaire est dégressive sur 3 ans : 32 000 € jusqu'au 31/12/23 puis 21 333 € jusqu'au 31/12/24, 10 666 € jusqu'au 15/01/26.

(4) Dans le cadre de la cession des titres de OPTIHOM E les vendeurs se sont engagés à indemniser IZI CONFORT de tout préjudice (perte, insuffisance actif ...) constaté conformément aux termes du contrat de cession et pouvant résulter d'omissions ou d'inexactitudes. Cette indemnisation comporte une franchise de 10 000 € ainsi

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

qu'un plafond de 144 000€ et est limitée dans le temps au 31/12/24. La garantie bancaire est dégressive sur 3 ans : 143 600 € jusqu'au 31/12/22 puis 95 714 € jusqu'au 31/12/23, 47 868 € jusqu'au 31/12/24.

(5) Dans le cadre de la cession des titres de CALOTEC les vendeurs se sont engagés à indemniser IZI CONFORT de tout préjudice (perte, insuffisance actif ...) constaté conformément aux termes du contrat de cession et pouvant résulter d'omissions ou d'inexactitudes. Cette indemnisation comporte un seuil de déclenchement de 5 000 € ainsi qu'un plafond en cumulé de 87 652 € et est limitée dans le temps au 15/01/26. La garantie bancaire est dégressive sur 3 ans : 80 000 € jusqu'au 31/12/23 puis 53 334 € jusqu'au 31/12/24, 26 668 € jusqu'au 15/01/26.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
EDF SIREN : 552 081 317	SA	1 9 4 3 8 5 9 2 1 0	22 - 30 AVENUE WAGRAM 75008 PARIS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- INFORM ATIONS COM PLEM ENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Tableau d'affectation des résultat de l'exercice précédent

(ANC 2015-04 Art. 173-3)

	Résultat N-1		Dont résultat activités agréés	
ORIGINES :				
Report à nouveau avant affectation du résultat		7 498 492		
Résultat de l'exercice		4 164 586		
- Prélèvement sur les réserves				
AFFECTATIONS :				
- Affectation aux réserves				
- Réserve légale				
- Autres réserves				
Dividendes :				
Report à nouveau après affectation du résultat :	3 333 906			
TOTAL	3 333 906	3 333 906		

INTERCOS CHAM - ACHATS

SOCIETE	prêt perso achat	divers frais généraux	INFOTEC	Location gérance	sous traitance	Total achat IZI CONFORT
	621200/791412	6/708010		613100/708001	611700/706	
BROQUERES		1 312,83			147 683,30	148 996,13
CHAMPACIDF						-
CHAMPACBRETAGNE						-
DBCONFORTGAZ	12 047,02					12 047,02
DBECE						-
DBECP		710,35				710,35
DBGAZ2000						-
DBGAZHOP						-
DBMARRE						-
DBMULOT		2 442,96				2 442,96
DBSERVIGAZ06		1 376,00				1 376,00
DBSTDMACTIVITES		8 464,56		- 15 000,00	96 524,70	89 989,26
EIT						-
LGS		3 391,53				3 391,53
PELTIER						-
SMAG						-
OPTIHOME						-
CALOTEC						-
MICHEL&CO						-
ECO WATT						-
INFOTEC			14 248,33			14 248,33
SIEGE						-
EDF et DALKIA (hors CHAM)						-
TOTAL	12 047,02	17 698,23	14 248,33	- 15 000,00	244 208,00	273 201,58

INTERCOS CHAM - VENTES

SOCIETE	prêt perso	prêt perso	fees	divers frais généraux	sous-traitance	Total ventes IZI CONFORT
	791412/621200	791414/641	708410/651810	708/6	706410/611700	
BROQUERES	381 661,50		114 260,76	25 102,86	89 884,52	610 909,64
CHAMPACIDF	70 006,23			55 500,97	289 643,23	415 150,43
CHAMPACBRETAGNE				83 965,75	408 225,02	492 190,77
DBCONFORTGAZ	613 713,17	4 261,91	180 892,68	27 026,16		825 893,92
DBECE						-
DBECP	558 943,58		251 051,76	46 842,04	34 515,12	891 352,50
DBGAZ2000	222 245,58		98 885,52	23 146,33		344 277,43
DBGAZHOP						-
DBMARRE	72 490,37		85 767,36	7 884,24	14 027,45	180 169,42
DBMULOT	954 126,65	9 360,00	374 263,32	66 207,91	78 391,40	1 482 349,28
DBSERVIGAZ06	614 058,30		167 944,68	89 573,33	49 366,02	920 942,33
DBSTDMACTIVITES	971 816,89		307 982,64	66 455,18		1 346 254,71
EIT						-
LGS	72 466,66		233 280,84	26 399,54	28 316,66	360 463,70
PELTIER						-
SMAG	184 668,48		94 586,16	27 802,61	119 209,06	426 266,31
OPTIHOME			70 200,00	133 723,74		203 923,74
CALOTEC	45 976,94			6 305,07		52 282,01
MICHEL&CO				6 294,31		6 294,31
ECO WATT	66 366,89			6 082,13		72 449,02
INFOTEC				1 776,91		1 776,91
SIEGE						-
EDF et DALKIA (hors CHAM)				81 049,60		81 049,60
TOTAL	4 828 541,24	13 621,91	1 979 115,72	781 138,68	1 111 578,48	8 713 996,03