

MINT

Société anonyme au capital de 887.860,80 euros
Siège social : 52 rue d'Odin, CS 40900 - 34965 Montpellier
422 716 878 RCS Montpellier
(la "**Société**")

RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL 2023

Table des matières

RAPPORT D'ACTIVITE.....	3
1. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DU PREMIER SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2023	3
• Versement anticipé de la Commission de régulation de l'énergie (CRE)	3
• Complément de prix ARENH	3
2. EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LE 1 ^{er} JUILLET 2023	3
3. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	4
• Activité de Mint sur le premier semestre 2023 et analyse du compte de résultat.....	4
• Analyse du bilan	4
○ À l'actif.....	5
○ Au passif	5
COMPTES SEMESTRIELS AU 30 JUIN 2023	6

RAPPORT D'ACTIVITE

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en Conseil d'Administration, conformément aux prescriptions légales, réglementaires et statutaires à l'effet de vous rendre compte de la situation et de l'activité de la Société et des résultats de notre gestion, au cours de du semestre clos le 30 juin 2023 et soumettre à votre approbation les comptes de cet exercice.

1. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DU PREMIER SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2023

- ***Versement anticipé de la Commission de régulation de l'énergie (CRE)***

La Société a bénéficié sur l'exercice 2022 d'un versement anticipé d'un montant de 12 002 K€ au titre du dispositif de bouclier tarifaire sur la période entre le 1er février 2022 et le 31 janvier 2023. La Société a bénéficié au 1er semestre 2023 d'un nouveau versement anticipé d'un montant de 9 349 K€ au titre du dispositif de bouclier tarifaire sur la période entre le 1er février 2023 et le 31 janvier 2024. Ces montants sont comptabilisés au bilan dans le poste « avances conditionnées ».

- ***Complément de prix ARENH***

Le mécanisme de l'Accès Régulé à l'Electricité Nucléaire Historique (« ARENH ») prévoit le paiement par la Société d'un complément de prix (« CP1/CP2 ») basé sur la différence entre la courbe de charge estimée au guichet d'attribution de droit et la courbe de charge réalisée, calculés sur la période du 1er avril au 31 octobre de l'exercice considéré. Cette différence est facturée à la Société sous certaines conditions sous la forme d'un complément de prix calculé par différence entre le prix spot moyen sur l'année calendaire et le prix d'attribution de l'ARENH.

La Société a comptabilisé en facture non parvenue sur l'exercice clos au 31 décembre 2022 une estimation du CP1 pour 33 736 K€ et CP2 pour 1 958 K€. La notification de la CRE a fait état en juin 2023 d'un complément de prix CP1 de 35 093 K€ et CP2 de 2 097 K€.

2. EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LE 1^{er} JUILLET 2023

La Direction Générale de l'Energie et du Climat du Ministère de la Transition Ecologique et de la Cohésion des Territoires a communiqué à la société MINT, l'échéancier de remboursement des avances anticipées de la CRE. Les remboursements prévus s'élèvent à la somme de 17 764 K€ sur une période de six mois (2 961 K€ par mois) d'août 2023 à janvier 2024.

Ces montants constituent une provision de remboursement. Le montant définitif à rembourser par la société MINT devrait être connu sur l'exercice 2024 en fonction des volumes définitivement livrés sur la période entre le 1er février 2023 et le 31 janvier 2024.

3. ACTIVITE DE LA SOCIETE

- ***Activité de Mint sur le premier semestre 2023 et analyse du compte de résultat***

Le chiffre d'affaires du semestre écoulé, s'élève à 54 954 399 euros, contre 81 942 043 euros sur le 1^{er} semestre 2022.

Les produits d'exploitation s'élèvent à un total de 57 354 960 euros sur le 1^{er} semestre 2023 contre 83 616 362 euros sur le 1^{er} semestre 2022. Au titre du 1^{er} semestre 2023, les reprises sur amortissements, provisions et transferts de charges s'élèvent à 2 382 211 euros contre 1 584 542 euros sur le 1^{er} semestre 2022, et les autres produits s'élevant à (2 910) euros contre 32 002 euros sur les mêmes périodes.

Les charges d'exploitation s'élèvent à 39 387 099 euros sur le 1^{er} semestre 2023 contre 88 030 106 euros sur le 1^{er} semestre 2022, incluant notamment les autres achats et charges externes s'élevant à 33 782 320 euros contre 81 334 974 euros respectivement, les achats de marchandises et droits de douane s'élevant à 2 417 euros contre 11 531 euros respectivement, les dotations aux amortissements sur immobilisations pour un montant de 531 684 euros contre 532 321 euros respectivement.

Les charges de personnel totalisent 1 573 828 euros sur le 1^{er} semestre 2023 contre 1 513 259 euros sur le 1^{er} semestre 2022.

Le résultat d'exploitation sur le 1^{er} semestre 2023 est bénéficiaire et s'élève à 17 967 861 euros contre un résultat déficitaire de 4 413 744 euros sur le 1^{er} semestre 2022.

Le résultat financier du semestre écoulé est bénéficiaire et s'élève à 781 962 euros sur le 1^{er} semestre 2023 contre un résultat déficitaire de 10 452 euros sur le 1^{er} semestre 2022.

Le résultat courant de la Société du semestre écoulé est bénéficiaire et s'élève à 18 749 823 euros contre un résultat déficitaire de 4 424 196 euros sur le 1^{er} semestre 2022.

Le résultat exceptionnel du semestre écoulé est bénéficiaire et s'élève à 186 412 euros contre un résultat déficitaire de 269 555 euros sur le 1^{er} semestre 2022.

Le résultat net du semestre écoulé est bénéficiaire et s'élève à 15 174 279 euros contre un résultat déficitaire de 4 681 111 euros sur le 1^{er} semestre 2022.

- ***Analyse du bilan***

L'examen du bilan appelle les constatations suivantes :

Le total de l'actif et du passif au 30 juin 2023 s'élève à 118 015 393 euros contre 93 166 644 euros au 31 décembre 2022.

Le montant des capitaux propres au 30 juin 2023 s'élève à 27 384 082 euros contre 12 209 804 euros au 31 décembre 2022.

- **À l'actif**

L'actif immobilisé s'élève en valeur nette à 3 152 368 euros au 30 juin 2023 contre 2 730 307 euros au 31 décembre 2022.

L'actif circulant représente une valeur nette de 114 863 025 euros au 30 juin 2023 contre 90 436 337 euros au 31 décembre 2022.

- **Au passif**

Au cours du semestre écoulé, les capitaux propres qui incluent le résultat du semestre totalisent 27 384 082 euros contre 12 209 804 euros au 31 décembre 2022.

La Société n'a pas comptabilisé de provisions pour risques et charges au 30 juin 2023 comme au 31 décembre 2022.

Les dettes, toutes échéances confondues, figurent au bilan pour un montant de 69 289 521 euros au 30 juin 2023 contre 68 954 506 euros au 31 décembre 2022 et comprennent notamment :

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	13 752 078 €
Emprunts et dettes financières diverses	5 500 €
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 268 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 496 540 €
Dettes fiscales et sociales	13 382 531 €
Autres dettes	645 604 €
TOTAL	69 289 521 €

COMPTES SEMESTRIELS AU 30 JUIN 2023



SA MINT

52 Rue d'Odin

CS 40900

34965 MONTPELLIER CEDEX 2

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 30/06/2023

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	1 983 948	1 799 889	184 059	338 967
	Concessions brevets droits similaires	944 748	881 269	63 480	67 837
	Fonds commercial (1)	6 377 791	5 739 608	638 183	2 070 160
	Autres immobilisations incorporelles	4 243 037	3 069 029	1 174 008	1 744 959
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	489 645	404 910	84 736	113 975
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 043 005	35 102	1 007 903	706 668	
TOTAL (II)		15 082 176	11 929 808	3 152 368	5 042 566
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	707 774		707 774	115 467
	Avances et Acomptes versés sur commandes	9 658		9 658	2 843 118
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	14 711 245	3 878 403	10 832 842	24 312 236	
Autres créances	7 212 943	27 855	7 185 088	8 426 637	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	95 710 449		95 710 449	36 332 095	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	417 215		417 215	688 799
	TOTAL (III)	118 769 283	3 906 259	114 863 025	72 718 353
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		133 851 459	15 836 066	118 015 393	77 760 918

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 007 903

706 668

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		30/06/2023	30/06/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	887 861	887 861
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	8 525 909	8 525 909
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	53 104	53 104
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	162 075	162 075
	Report à nouveau	2 580 855	(1 379 158)
	Résultat de l'exercice	15 174 279	(4 681 111)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	27 384 082	3 568 681
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	21 341 789	12 002 334
	Total des autres fonds propres	21 341 789	12 002 334
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 752 078	13 787 078
	Emprunts et dettes financières divers (3)	5 500	3 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 268	19 710
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 496 540	14 363 791
	Dettes fiscales et sociales	13 382 531	31 859 307
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	645 604		
	Produits constatés d'avance (1)		2 157 019
	Total des dettes	69 289 521	62 189 904
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	118 015 393	77 760 918
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	15 174 278,57	(4 681 110,65)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	69 282 254	62 170 194
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		France	Exportation	6 mois	6 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 371		1 371	13 961
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	54 953 028		54 953 028	81 928 082
	Montant net du chiffre d'affaires	54 954 399		54 954 399	81 942 043
	Production stockée				
	Production immobilisée				48 884
	Subventions d'exploitation			21 260	8 890
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 382 211	1 584 542	
Autres produits			(2 910)	32 002	
Total des produits d'exploitation (1)				57 354 960	83 616 362
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			2 417	11 531
	Variation de stock			(576 185)	2 027
	Achats de matières et autres approvisionnements			(8 624)	
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			33 782 320	81 334 974
	Impôts, taxes et versements assimilés			179 528	164 236
	Salaires et traitements			1 053 545	1 084 079
	Charges sociales du personnel			520 283	429 180
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			531 684	532 321
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			3 878 403	4 449 266	
Dotations aux provisions					
Autres charges			23 729	22 493	
Total des charges d'exploitation (2)				39 387 099	88 030 106
RESULTAT D'EXPLOITATION				17 967 861	(4 413 744)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		17 967 861	(4 413 744)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	798 760	24 785
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	8 540	
	Différences positives de change	4	82
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	807 305	24 866
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		35 258
	Intérêts et charges assimilées (4)	25 284	
	Différences négatives de change	59	60
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	25 343	35 319
RESULTAT FINANCIER		781 962	(10 452)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		18 749 823	(4 424 196)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 000	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	298 617	164 262
	Total des produits exceptionnels	301 617	164 262
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	6 669	1 119
	Sur opérations en capital	23 759	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	84 778	432 698
	Total des charges exceptionnelles	115 206	433 817
RESULTAT EXCEPTIONNEL		186 412	(269 555)
PARTICIPATION DES SALARIES		226 119	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 535 837	(12 641)
TOTAL DES PRODUITS		58 463 883	83 805 490
TOTAL DES CHARGES		43 289 604	88 486 601
RESULTAT DE L'EXERCICE		15 174 279	(4 681 111)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées