

ENERGIE PARTAGEE INVESTISSEMENT

Société en commandite par actions à capital variable

10 Avenue des Canuts
69120 VAULX EN VELIN

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020



ENERGIE PARTAGEE INVESTISSEMENT

Société en commandite par actions à capital variable

10 Avenue des Canuts
69120 VAULX EN VELIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Assemblée générale des actionnaires,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ENERGIE PARTAGEE INVESTISSEMENT, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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.

II. 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 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

implid Audit

implid-audit.com

Siège Social
79 Cours Vitton
69006 LYON
Tel. 04 37 51 15 15

S.A.S au capital de 1 832 710 €
RCS LYON – SIREN : 429 084 502
APE : 6920Z

Société de commissariat aux
comptes membre de la
Compagnie régionale de Lyon.



III. Justification des appréciations

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

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

La note « Immobilisations financières » des Règles et méthodes comptables de l'annexe expose les règles et méthodes comptables retenues pour l'évaluation des titres de participation et des créances rattachées dont la valeur nette comptable au 31 décembre 2020 s'établit à 15 846 K€. Nos travaux ont principalement consisté à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations et à revoir les calculs effectués par la société.

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.

IV. Vérifications spécifiques

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

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

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 la gérance et dans les autres documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport de la gérance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.226-10-1 du code de commerce.



Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gérance.

V. 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 Gérant

VI. 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.

Fait à Lyon, le 31 mai 2021

Le commissaire aux comptes
implid Audit

Bruno GUILLEMOIS
Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	71 975		71 975	127 814
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	2 703 564	5 200	2 698 364	2 175 943	
Créances rattachées à des participations	11 458 692	27 355	11 431 337	9 966 647	
Autres titres immobilisés	1 020 392		1 020 392	1 569 592	
Prêts	50 000		50 000	50 000	
Autres immobilisations financières	646 179		646 179	755 393	
	TOTAL (II)	15 950 802	32 555	15 918 247	14 645 389
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				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	164 819	700	164 119	68 527
	Autres créances	35 257		35 257	179 255
Capital souscrit appelé, non versé	336 698		336 698	161 222	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	450 000		450 000	457 274	
DISPONIBILITES	8 817 484		8 817 484	6 220 463	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	9 804 257	700	9 803 557	7 086 742
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		25 755 059	33 255	25 721 804	21 732 130

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

416 755

840

878 865

140 840

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	23 725 500	20 353 700
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	597 770	304 522
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(200 484)	(387 123)
	Résultat de l'exercice	262 342	186 639
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	42 727	34 872	
	Total des capitaux propres	24 427 856	20 492 609
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
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)		
	Emprunts et dettes financières divers	830 176	796 033
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 684	56 584
	Dettes fiscales et sociales	60 204	9 780
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 710	375 710	
Autres dettes	278 175	1 414	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	1 293 948	1 239 521
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	25 721 804	21 732 130
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	262 342,46	186 638,70
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 276 238	281 160
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	702 006		702 006	595 300
	Montant net du chiffre d'affaires	702 006		702 006	595 300
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			55 443	3 276
	Autres produits			132	133
	Total des produits d'exploitation (1)			757 580	598 709
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			431 344	357 649
	Impôts, taxes et versements assimilés			40 334	29 324
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
- charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1 087	288	
	Total des charges d'exploitation (2)			472 765	387 261
	RESULTAT D'EXPLOITATION			284 815	211 448

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		284 815	211 448
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) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 048	7 274
	Total des produits financiers	7 048	7 274
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	21 665	21 670
	Total des charges financières	21 665	21 670
RESULTAT FINANCIER		(14 617)	(14 396)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		270 198	197 052
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	96 111	
	Total des produits exceptionnels	96 111	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	96 111 7 856	10 413
	Total des charges exceptionnelles	103 967	10 413
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(7 856)	(10 413)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		860 739	605 983
TOTAL DES CHARGES		598 397	419 344
RESULTAT DE L'EXERCICE		262 342	186 639

(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

7 048

7 274

// Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques de l'exercice

Le bilan de l'exercice présente un total de **25 721 804** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **860 739** euros et un total **charges** de **598 397** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **262 342** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.
Il a une durée de **12** mois.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites à l'actif pour leur prix d'acquisition, y compris les frais accessoires.

Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée selon une approche multicritères intégrant en particulier la méthode d'actualisation des flux futurs de trésorerie.

Les frais d'acquisition des titres de participation ont été immobilisés, conformément à l'option offerte par l'art-332-1 du PCG. Ils s'élèvent à 56.325 € .

Ces frais font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur cinq années au prorata temporis.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées à leur valeur nominale.

Présentation du compte de résultat

Les produits et charges financiers figurent en cycle d'exploitation.

Ces produits et charges caractérisent l'activité principale de la société. Pour cela, ils font logiquement parti du résultat d'exploitation, à l'exception de charges d'intérêts relatives à un billet à ordre qui ont été placées volontairement en résultat financier.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Conséquences de l'évènement Covid-19

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée consistant à présenter les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'évènement Covid-19 sur ses comptes.

Le Covid-19 n'a pas eu d'impact sur l'activité de la société, hormis un retard pris dans l'avancée de certains projets.

L'évènement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Informations relatives au bilan actif

Frais de recherche et développement

	31/12/2020	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de recherche et développement			
Total			

Fond de commerce

	31/12/2020	Montant	Observations
Eléments acquis du fonds de commerce			
Fonds commerciaux réévalués			
Fonds commerciaux reçus en apport			
Total			

Immobilisations

		01/01/2020	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
Valeurs brutes	Immobilisations incorporelles	127 814	14 406	70 245	71 975
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières	14 550 129	4 120 764	2 792 067	15 878 827
	Total	14 677 943	4 135 170	2 862 312	15 950 802
Amortissements & provisions	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières	32 555			32 555
	Total	32 555			32 555

Filiales et participations

	Capitaux propres	Quote-part détenue (en%)	Valeurs comptables des titres		Résultat dernier Exercice clos
			Brute	Nette	
1 Filiales (plus de 50%) Cf. Etat de détail : Participations (10 à 50%) ci-joint					
2 Participations (10 à 50%) Cf. Etat de détail : Participations (10 à 50%) ci-joint					

RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE
FILIALES DETENUES A PLUS DE 50%

Dénomination sociale	Code postal	Ville	Capital social	Réserves et RAN	QP détenue	Valeur brute des titres	Valeur nette des titres	Prêts et avances	Cauton et aval	Chiffre d'affaires HT	Résultat net	Dividendes encaissés	Observations
EP EXPLOITATION	69120	VAULX EN VELIN	200 000	-222 821	100,0 %	200 000	200 000	817 027		156 058	-3 395	0	
CENTRES METHANISATION	12120	CENTRES	5 100	-5 100	98,0 %	5 000	5 000						
GIRAUD AGRI ENERGIE	42210	SAINT CYR LES VIGNES	30 600	243 810	53,9 %	16 500	16 500	210 594		182 741	21 967	0	
LA LIMOUZINIERE	33130	BEGLES	1 000	-2 410 074	52,8 %	12 562	12 562	1 272 967		1 316 403	514 661	0	
SOCIETE HYDRO ELECTRIQUE CEVENOLE	30440	SAINT-JULIEN-DE-LA-NEF	15 244	296 898	50,0 %	194 182	194 182	160 000		89 494	19 008	0	

FILIALES DETENUES DE 10 A 50%

Dénomination sociale	Code postal	Ville	Capital social	Réserves et RAN	QP détenue	Valeur brute des titres	Valeur nette des titres	Prêts et avances	Cauton et aval	Chiffre d'affaires HT	Résultat net	Dividendes encaissés	Observations
HABITAT 38 SOLAIRE	69420	TUPINS ET SEMONS	10 000	-197 675	50,0 %	35 000	35 000	409 201		0	-197 675	0	
GRAND DELTA SOLAIRE	69420	TUPINS ET SEMONS	10 000	-100 490	50,0 %	5 000	5 000	470 413		0	-100 490	0	
FERME EOLIENNE DES MONTS DE RILHAC LASTOURS	87800	RILHAC-LASTOURS	20 000	-599 739	49,0 %	9 800	9 800	374 585		285 174	-20 622	0	
TENER'IF (ex SOLARVIP)	75019	PARIS	400 000	-27 847	49,0 %	115 000	115 000			77 442	5 078	0	
CAP VERT SOLARENERGIE BISSEY	13001	MARSEILLE	135 300	-89 951	49,0 %	66 297	66 297	717 525		0	-30 515	0	
A NOS WATTS	07430	DAVEZIEUX	10 000	-10 000	44,0 %	4 400	4 400	61 600					
ENR CHANTRERIE	44307	NANTES DEDEX 03	7 000	-20 035	42,9 %	3 000	3 000	135 670		26 311	-8 283	0	
ENERGIES STEPHANOISES	69120	VAULX EN VELIN	50 000	0	42,0 %	21 000	21 000	4 662		0	0	0	
BOIS ENERGIE DES TERRITOIRES D'AUVERGNE (BETA ENERGIE)	43100	VIEILLE BRIOUDE	122 100	122 781	41,0 %	50 000	50 000	450 000		111 306	45 770	0	
ALTORA PV	68130	ASPACH	50 000	70 303	40,0 %	20 000	20 000	300 000		99 364	5 555	0	
EP ETUDES	75019	PARIS	509 400	-98 330	39,3 %	200 000	200 000			0	-9 115	0	
PLAINE SUD ENERGIES	14540	BOURGUEBUS	25 800	61 006	38,8 %	10 000	10 000	14 645		34 088	10 712	0	
SOLEIL DU GRAND OUEST	35000	RENNES	3 000	-48 549	33,3 %	1 000	1 000			61 156	-1 688	0	
SERENY CALAS	13480	CABRIES	1 500	-1 500	33,3 %	500	500						
MINÀWATT	44400	REZE	36 600	-15 069	30,0 %	10 980	10 980	53 911		34 711	-15 217	0	
HYDROEPINAL	88000	EPINAL	20 000	-89 954	30,0 %	6 000	6 000	169 749		84 807	-46 698	0	
KER SHADE 3	75012	PARIS	5 000	56 368	30,0 %	1 500	1 500	123 532		267 960	95 346	0	
SO ENERGIES	90150	FOUSSEMAGNE	1 000	-17 602	29,0 %	34 800	34 800	100 837		0	-6 016	0	
ERCLLA	49380	BELLEVIGNE EN LAYON	69 900	-69 900	28,6 %	20 000	20 000						
SOLARIS CIVIS	13122	VENTABREN	2 100	-4 162	28,6 %	600	600	10 000		0	-3 761	0	
METHALAYOU	64190	PRECHAC NAVARRENX	239 070	1 397 177	27,2 %	65 000	65 000	354 070		1 000 710	204 439	0	
PARK A WATT	69120	VAULX EN VELIN	1 000	0	25,0 %	250	250	174 139		0	0	0	
AGANAGUES	09700	SAINT QUIRC	20 250	-20 250	24,7 %	5 000	5 000						
FORESTENER	73100	AIX LES BAINS	45 300	1 369 722	22,7 %	10 300	10 300	406 230		303 131	4 063	0	
SOCPE CHAMPS CHAGNOTS	86000	POITIERS	1 000	308 937	20,0 %	200	200	354 070		1 749 195	244 189	48 000	
ADVIVO SOLAIRE	42270	SAINT PRIEST EN JAREZ	10 000	-254 164	20,0 %	2 000	2 000	10 149		332 377	-36 140	0	
PARC EOLIEN DE L'HYROME	49600	BEAUPREAU EN MAUGES	250 000	-69 991	20,0 %	55 198	55 198	1 961 887		0	0	0	
PV AERODROMES 05	75020	PARIS	1 000	-6 606	20,0 %	200	200	109 060		0	-6 606	0	
MASSILIA SUN SYSTEM	13001	MARSEILLE	5 200	-5 200	19,2 %	1 000	1 000	20 000					
LE WATT CITOYEN	30250	AUBAIS	14 175	78 403	18,3 %	2 600	2 600	47 500		35 964	824	0	
DWATTS	26150	DIE	120 950	82 646	16,5 %	20 000	20 000			48 175	-7 642	0	
PLESSEOLE	44630	PLESSE	4 267	-4 267	16,4 %	70 000	70 000						
ISAC WATT	44780	MISSILAC	106 293	2 275 339	16,2 %	501 904	501 904			1 879 949	400 046	39 655	
METHADOUX ENERGIES	17230	VILLEDoux	32 600	-93 009	16,0 %	5 200	0	27 355		0	-13 917	0	
MONTS ENERGIE	69590	SAINT SYMPHORIEN SUR COISE	166 900	38 690	15,6 %	26 000	26 000			8 035	-7 169	0	
VENTS CITOYENS SHDM	53500	MONTENAY	351 000	-351 000	14,2 %	50 000	50 000	100 000					
METHAMOLY	69590	POMEYS	250 000	631 676	11,4 %	52 661	52 661	94 714		0	141 915	0	
VOISIWATT	26100	ROMANS SUR ISERE	45 300	-21 086	11,0 %	5 000	5 000	45 000		2 186	-3 193	0	
PARC SOLAIRE ESPACE DU GENIE	75012	PARIS	100	-100	11,0 %	11	11						

Dénomination sociale	Code postal	Ville	Capital social	Réserves et RAN	QP détenue	Valeur brute des titres	Valeur nette des titres	Prêts et avances	Cautions et aval	Chiffre d'affaires HT	Résultat net	Dividendes encaissés	Observations
HYDRORAON	90150	FOUSSEMAGNE	50 000	110 094	10,0 %	5 000	5 000	45 000		193 419	23 145	0	
CENTRALE SOLAIRE DE LA PETITE VICOMTE	49100	ANGERS	500	-221 417	10,0 %	50	50	178 676		39 691	-252 177	0	
ENERGIE DE SAINT VINCENT	77000	LA ROCHETTE	5 000	-5 000	10,0 %	500	500	8 195					
CENTRALE SOLAIRE ALBI PELLISSIER	75582	PARIS	100	-100	10,0 %	10	10	74 494					

RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES

Participations non reprises dans les renseignements détaillés précédents

	Valeur brute des titres	Valeur nette des titres	Prêts et avances	Cautions et aval	Dividendes encaissés	Observations
Ensemble des participations de moins de 10 %	1 091 452	1 091 452	1 508 337	0,00	67 642	

Informations relatives au bilan actif (suite)

Créances ratt. à des participations	31/12/2020	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Prêts et avances consentis :				
Créances rattachées à des participations		11 458 692	27 355	11 431 337
Créances rattachées à des sociétés en participation				
Total		11 458 692	27 355	11 431 337

Stocks	31/12/2020	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières & approvisionnements				
En cours				
Produits finis				
Marchandises				
Total				

Créances	Montant brut	1 an au plus	Plus d'un an
Actif immobilisé (1)	12 154 871	444 109	11 710 761
Actif circulant (1) (2) (3)	539 774	538 934	840
Charges constatées d'avance			
Total	12 694 644	983 043	11 711 601
(1) Dont concernant les entreprises liées et participations		565 986	11 711 601
(2) Dont créances représentées par des effets de commerce			
(3) Provision sur actif circulant : 700			

Produits à recevoir	31/12/2020	Observations
Créances liées à des participations	351 140	
Autres immobilisations financières	34 447	
Créances clients et comptes rattachés	104 996	
Autres créances	2 719	
Total	493 303	

Charges constatées d'avance	31/12/2020	Observations
Charges constatées d'avance - Exploitation		
Charges constatées d'avance - Financières		
Charges constatées d'avance - Exceptionnelles		
Total		

Informations relatives au bilan passif

Capital social	31/12/2020	Nombre	Valeur nominale	Montant
Titres au début de l'exercice		203 537,00	100,0000	20 353 700,00
Titres émis		35 834,00	100,0000	3 583 400,00
Titres remboursés ou annulés		2 116,00	100,0000	211 600,00
Titres en fin d'exercice		237 255,00	100,0000	23 725 500,00

Provisions	01/01/2020	Augmentation	Diminution utilisée	Diminution non utilisée	31/12/2020
Provisions réglementées	34 872	7 856			42 727
<i>Dont provision pour amortissements dérogatoires</i>					
Amortissement déroq.frais s/titres particip.	34 872	7 856			42 727
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour dépréciations	33 255				33 255
Titres de participation et créance rattachée	32 555				32 555
Compte client	700				700

Dettes	Montant	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès d'étab de crédits (1)				
Emprunts et dettes financières div. (1) (2)	607 316	607 316		
Fournisseurs & comptes rattachés (3)	104 684	104 684		
Dettes fiscales & sociales	60 204	60 204		
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	20 710		20 710	
Groupes & associés (2)	225 860	225 860		
Autres dettes	278 175	278 175		
Produits constatés d'avance				
Total	1 296 948	1 276 238	20 710	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice :

(2) Emprunts & dettes associés personnes physiques :

225 860

(1) Emprunts remboursés au cours de l'exercice :

(3) Dont dettes représentées par effets de commerce :

Charges à payer

	31/12/2020	Observations
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	107 316	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 560	
Dettes fiscales & sociales		
Autres dettes		
Total	126 876	

Produits constatés d'avance - Exploitation

	31/12/2020	Observations
Produits constatés d'avance - Exploitation		
Produits constatés d'avance - Financier		
Produits constatés d'avance - Exceptionnel		
Total		

Autres informations

Crédit bail	Constructions	Matériels & outil.	Autres	31/12/2020
<u>Redevances payées :</u>				
Cumuls exercices antérieurs				
Redevances exercice				
Total				
<u>Redevances restant à payer :</u>				
A 1an au plus				
Entre 1 an et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Total				
<u>Valeurs résiduelles :</u>				
A 1an au plus				
Entre 1 an et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Total				
Montant en charge dans l'exercice				

Engagements financiers	31/12/2020	Engagements donnés	Engagements reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements en matière de crédit bail			
Engagements en matière de pensions, retraites et assimilés			
Autres engagements		34 869	
Réallocation des économies d'IS à la société fille		34 869	
Total des engagements financiers		34 869	

Autres informations (suite)

Dettes garanties par des sûretés réelles

Nature de la dette	Nature de la garantie	Bénéficiaires	Montant début	31/12/2020
		Total		

Identité de la société mère consolidant les comptes ou de la société tête de groupe pour le régime d'intégration fiscale

ENERGIE PARTAGEE INVESTISSEMENT

Date de début d'intégration fiscale = 01.01.2010

Opérations avec les entreprises liées

(hors créances rattachées à des participations)

	31/12/2020	Montant	Observations
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits d'exploitation			
Charges d'exploitation			
Produits financiers			
Charges financières			

Autres informations significatives