

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 30 juin 2025

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 30 juin 2025

A l'Assemblée générale,

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 30 juin 2025, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



III. 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.

La note « Immobilisations » 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 30 juin 2025 s'établit à 32 979K€. 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. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations. Comme indiqué dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe, ces estimations reposent sur des hypothèses qui ont par nature un caractère incertain, les réalisations étant susceptibles de différer parfois de manières significatives des données prévisionnelles utilisées.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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.225-37-4 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 la 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.

Il incombe au comité d'audit de suivre le processus d'élaboration de l'information financière et de suivre l'efficacité des systèmes de contrôle interne et de gestion des risques, ainsi que le cas échéant de l'audit interne, en ce qui concerne les procédures relatives à l'élaboration et au traitement de l'information comptable et financière.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérance.

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

Objectif et démarche d'audit

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 3 novembre 2025

Le commissaire aux comptes
implid Audit

Arnaud IFERGAN
Associé



Bilan Actif

	Brut	Amort.	Net au 30/06/2025	Net au 30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, lic., logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Construction				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	4 822 684,58	5 200,00	4 817 484,58	4 778 681,85
Créances rattachées à des participations	26 999 700,84	360 752,72	26 638 948,12	26 284 699,12
TIAP				
Autres titres immobilisés	1 061 597,92	10 000,00	1 051 597,92	1 002 350,76
Prêts	150 000,00		150 000,00	150 000,00
Autres	321 317,16		321 317,16	320 788,05
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	33 355 300,50	375 952,72	32 979 347,78	32 536 519,78
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	159 958,92		159 958,92	
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	12 817,79		12 817,79	7 685,66
Autres	369 027,01		369 027,01	556 945,56
Capital souscrit - appelé, non versé	4 591,20		4 591,20	92 739,70
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	8 000,00		8 000,00	7 603,60
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	10 610 583,20		10 610 583,20	8 966 670,95
Charges constatées d'avance	13 184,76		13 184,76	20 002,92
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 178 162,88	0,00	11 178 162,88	9 651 648,39
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	44 533 463,38	375 952,72	44 157 510,66	42 188 168,17
TOTAL ACTIF			44 157 510,66	42 188 168,17



Bilan Passif

	Net au 30/06/2025	Net au 30/06/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 38 334 100,00)	38 334 100,00	37 030 700,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 105 393,60	2 777 095,60
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	93 363,00	53 244,00
Réserves statutaires ou contractuelles	419 847,00	259 370,00
Réserves réglementées		
Autres	17 368,97	
Report à nouveau	214 684,84	174 058,51
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	545 326,72	802 387,23
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	72 156,52	69 362,43
TOTAL CAPITAUX PROPRES	42 802 240,65	41 166 217,77
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	0,00	0,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00	0,00
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	787 773,89	411 509,40
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés	73 536,60	266 419,60
Dettes sociales		
Dettes fiscales	475 301,69	320 606,44
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		10 000,00
Autres dettes	18 657,83	13 414,96
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 355 270,01	1 021 950,40
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL PASSIF	44 157 510,66	42 188 168,17

Compte de Résultat

	Net au 30/06/2025	%CA	Net au 30/06/2024	%CA	Ecart	%Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 626 749,40	100,00	1 584 918,51	100,00	41 830,89	2,64
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	3,47	0,00	701,71	0,04	-698,24	-99,51
Total	1 626 752,87	100,00	1 585 620,22	100,04	41 132,65	2,59
CONSOMMATION						
Achats de marchandises						
Variations de stocks (marchandises)						
Matières premières et autres approv.						
Variation de stocks (mat. prem.)						
Autres achats et charges externes	729 585,81	44,85	588 790,98	37,15	140 794,83	23,91
Total	729 585,81	44,85	588 790,98	37,15	140 794,83	23,91
MARGE	897 167,06	55,15	996 829,24	62,89	-99 662,18	-10,00
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assimilés	140 538,12	8,64	51 779,46	3,27	88 758,66	171,42
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
Autres charges	1 028,70	0,06	506,59	0,03	522,11	103,06
Total	141 566,82	8,70	52 286,05	3,30	89 280,77	170,75
RESULTAT D'EXPLOITATION	755 600,24	46,45	944 543,19	59,60	-188 942,95	-20,00
Opérations en commun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Produits financiers	88 490,21	5,44	112 374,10	7,09	-23 883,89	-21,25
Charges financières	240 045,66	14,76	197 896,81	12,49	42 148,85	21,30
RESULTAT FINANCIER	-151 555,45	-9,32	-85 522,71	-5,40	-66 032,74	77,21
RESULTAT COURANT	604 044,79	37,13	859 020,48	54,20	-254 975,69	-29,68
Produits exceptionnels	37 576,47	2,31			37 576,47	100
Charges exceptionnelles	28 778,54	1,77	909,25	0,06	27 869,29	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 797,93	0,54	-909,25	-0,06	9 707,18	-1 067,60
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	67 516,00	4,15	55 724,00	3,52	11 792,00	21,16
BENEFICE	545 326,72	33,52	802 387,23	50,63	-257 060,51	-32,04
Y compris						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						

EDME SAS

ENERGIE PARTAGEE INVESTISSEMENT

**10 AVENUE DES CANUTS
69120 - VAULX EN VELIN**

**Exercice en Euros.
Période du 01/07/2024 au 30/06/2025**

Annexe des comptes annuels

**EDME SAS
10 AV DES CANUTS
69120 VAULX EN VELIN
Tel : 06 62 86 35 67**



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025, dont le total est de 44 157 511 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 626 749 euros et dégageant un bénéfice de 545 327 euros. L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025. Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2024 ont été élaborés et présentés conformément aux règles de l'Autorité des Normes Comptables N° 2018-07 relatif au Plan Général Comptable, modifiant le règlement ANC 2014-03, approuvé par arrêté ministériel en date du 26 décembre 2018 et publié au journal officiel en date du 30 décembre 2018, ainsi qu'en application des articles L.123-12, L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du Code de Commerce.

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.

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 certains billets à ordre qui ont été placées volontairement en résultat financier.

Evénements postérieurs à la clôture

Néant.

Intégration fiscale

Pour mémoire, le résultat fiscal de l'année civile 2021 a été intégré avec celui d'Energie Partagée Exploitation, filiale. L'exercice fiscal 2022 d'une durée de six mois et l'exercice 2022/23 n'ont pas été intégrés fiscalement.

Depuis le 1er juillet 2023, le résultat fiscal est intégré fiscalement avec celui d'ENRCIT, filiale.



Etat des immobilisations

		Valeur brute début exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements, de recherche et de développement	Total			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total			
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménagements constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				3 330,00
Avances et acomptes				
	Total			3 330,00
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		31 293 814,00		7 199 045,00
Autres titres immobilisés		1 002 351,00		90 000,00
Prêts et autres immobilisations financières		470 788,00		117 753,00
	Total	32 766 953,00		7 406 798,00
	Total général			7 410 128,00

		Diminutions		Valeur brute fin exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à poste	Cessions		
Frais d'étab., de rech. et de développ.	Total				
Autres immo. incorporelles	Total				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gén., agenc., aménag. des const.					
Inst. techn., mat. et outillage industriels					
Inst. gén., agenc., aménag. divers					
Matériel de transport					
Mat. bureau et inform., mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			3 330,00		
Avances et acomptes					
	Total		3 330,00		
Participations éval. par mises en équiv.					
Autres participations			6 670 474,00	31 822 385,00	31 822 385,00
Autres titres immobilisés			30 753,00	1 061 598,00	1 061 598,00
Prêts, autres immobilisations financières			117 223,00	471 318,00	471 317,00
	Total		6 818 450,00	33 355 301,00	33 355 300,00
	Total général		6 821 780,00		33 355 300,00

Commentaire sur les immobilisations

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.

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 multi-critères intégrant en particulier une méthode basée sur la rentabilité projetée.

Ces estimations reposent sur des hypothèses qui ont par nature un caractère incertain, les réalisations étant susceptibles de différer parfois de manière significative des données prévisionnelles utilisées.

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

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



Variation des capitaux propres

	Valeur
Capitaux de l'exercice précédent	37 030 700
Primes, réserves, report à nouveau de l'exercice précédent	3 263 769
Provisions règlementées et subventions d'investissement de l'exercice précédent	69 362
Contrepartie des réévaluation	0
Résultat net de l'exercice précédent	802 387
Total des capitaux propres en début d'exercice	41 166 218
Variation du capital	1 303 400
Variation des primes, réserves, report à nouveau	586 889
Variation du résultat de l'exercice	-257 060
Variation des provisions règlementées et subvention d'investissement	2 795
Total des variations des capitaux propres	1 636 024



Etat des provisions

Réglementées	Montant Début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant Fin exercice
Provisions pour reconst. gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	69 362,00	2 794,00		72 156,00
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions fiscales pour impl. à l'étranger avant le 1.1.92				
Provisions fiscales pour impl. à l'étranger après le 1.1.92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total	69 362,00	2 794,00		72 156,00
Pour risques et charges	Montant Début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant Fin exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges soc. et fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total				
Pour dépréciation	Montant Début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant Fin exercice
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	5 200,00			5 200,00
Sur autres immobilisations financières	225 233,00	161 140,00	15 620,00	370 753,00
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
Total	230 433,00	161 140,00	15 620,00	375 953,00
Total général	299 795,00	163 934,00	15 620,00	448 109,00
Dont dotations et reprises		Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	
D'exploitation				
Financières		161 140,00	15 620,00	
Exceptionnelles		2 794,00		
Titres mis en équivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice				



Etat des échéances des créances et dettes

Etat des créances	Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	26 999 701,00		26 999 701,00
Prêts	150 000,00		150 000,00
Autres immobilisations financières	321 317,00		321 317,00
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	12 818,00	12 818,00	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	28 930,00	28 930,00	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	188 411,00	188 411,00	
Débiteurs divers	156 277,00	156 277,00	
Charges constatées d'avance	13 185,00	13 185,00	
Total	27 870 639,00	399 621,00	27 471 018,00
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	À 1 an au plus	De 1 à 5 ans	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	73 537,00	73 537,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	38 433,00	38 433,00		
Taxe sur la valeur ajoutée	31 500,00	31 500,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	270 622,00	270 622,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	922 520,00	922 520,00		
Autres dettes	18 658,00	18 658,00		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total	1 355 270,00	1 355 270,00		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				



Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour 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.

Liquidités disponibles en banque : 6 559 475 €

Comptes à terme : 1 501 952 €

EMTN : 1 504 700 €

CSL : 1 052 455 € (dont intérêts courus 8 000 €)



Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		Montant
Créances rattachées à des participations		569 384,49
Autres créances		8 000,00
Total		577 384,49



Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan		Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		72 996,60
	Total	72 996,60



Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 184,76
Charges financières	0,00
Charges exceptionnelles	0,00
Total	13 184,76

Filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Dénomination	Technologie	Stade projet	Dépt.	% détention de capital	Capital détenu	capital social (fixe ou réel dernière AG si variable)	résultat net	capitaux propres	chiffre d'affaires HT	dividendes encaissés
BETA ENERGIE	Bois énergie	Exploît	43	31,25 %	50 000	160 100	25 833	1 768 931	386 155	
CHALEUR PARTAGEE DU BOURGET DU LAC	Bois énergie	Dével	73	29,90 %	299	1 000				
COMBO (Energie du Bocage)	Bois énergie	Dével	61	21,40 %	2 400	10 000				
LA CHARBONNETTE - ENERGIE PUISAYE-FORTERRE	Bois énergie	Constr	89	12,70 %	5 000	39 300	-11 996	7 313	-	
FORESTENER	Bois énergie	Exploît	73	11,30 %	15 000	114 500	57 031	8 437 379	1 276 822	
ERE 43	Bois énergie	Exploît	43	0,16 %	300	159 700	35 057	1 409 723	1 067 777	
LA LIMOUZINIÈRE	Eolien	Exploît	33	67,00 %	528	1 000	673 301	82 585	1 867 264	
FERME ÉOL DES MONTS DE RL	Eolien	Exploît	87	49,00 %	9 800	20 000	-39 814	-659 473	261 341	
Quilly Guenrouët Energies	Eolien	Constr	75	37,70 %	377	1 000	692 896	695 257	3 236 348	
PARC DU FIEF SAUVIN	Eolien	Exploît	49	30,00 %	9 000	30 000	-2 686	23 025	-	
COOPEC	Eolien	Constr	17	25,00 %	10 000	94 750	114 446	292 170	150 082	
FEEOLE	Eolien	Constr	35	20,00 %	760 000	109 890	-32 315	404 849	6 357	
PARC EOLIEN DE L'HYROME	Eolien	Exploît	49	20,00 %	50 000	250 000	-15 865	398 179	2 463 011	
PEV LES VERGERS	Eolien	Dével	49	20,00 %	2 000	30 000	-3 455	24 792	-	
SOCPE CHAMPS CHAGNOTS	Eolien	Exploît	86	20,00 %	200	1 000	96 661	196 806	1 460 208	30 000
ISAC WATTS	Eolien	Exploît	35	16,22 %	17 242	106 293	256 971	2 424 365	1 628 589	41 350
VENTS CITOYENS SHDM	Eolien	Exploît	53	14,25 %	50 000	351 000	-5 113	316 520	-	
PLESSEOLE	Eolien	Dével	44	11,83 %	700	6 415	-19 943	400 166	-	
AGANAGUES	Eolien	Dével	09	11,00 %	5 000	108 140	-2 269	87 847	-	
BEGAWATTS ENERGIE DE SAINT VINCENT	Eolien	Dével	77	10,00 %	500	5 000	-1 039	-11 703	-	
SEPE SABINE 2	Eolien	Exploît	39	10,00 %	5 208	50 000	-25 635	-8 660	614 168	
SEM ER EOLYS LA GRANDE LEVEE	Eolien	Exploît	36	9,70 %	299 900	3 100 000	1 076 850	4 889 697	4 320 014	50 983
EOLANDES	Eolien	Constr	44	8,00 %	79 000	959 000	-170 032	3 751 630	-	
ENERGIE QUO	Eolien	Dével	92	5,00 %	500	10 000	-176 471	-888 361	-	
MAUGES EOLE (PARC LES GRANDS FRESNES)	Eolien	Exploît	49	4,10 %	25 000	688 000	153 791	1 122 901	37 988	2 500
AVESSAC	Eolien	Exploît	78	3,00 %	3	100	-85 986	9 946	2 038 439	
LA JACTERIE	Eolien	Exploît	49	2,77 %	20 000	720 000	194 989	1 525 120	2 621 349	17 600
ESCANDORGUE ENERGIE EOLIENNE	Eolien	Dével	12	1,55 %	3 000	193 000	-1 622	177 146	-	
VENTS EN MARCHE 87 (VEM87)	Eolien	Dével	87	1,51 %	100	6 600	6 447	34 002	10 000	
ENERGIES CITOYENNES 87 (SEC87)	Eolien	Dével	87	0,80 %	200	25 600	1 157 914	1 159 960	125 000	1 108
LES AILES DES CRETES C2	Eolien	Exploît	08	0,73 %	5 000	643 920	28 834	703 515	307 012	
LES AILES DE TAILLARD	Eolien	Dével	42	0,07 %	100	150 000	-39 768	-44 353		

Dénomination	Technologie	Stade projet	Dépt.	% detention de capital	Capital détenu	capital social (fixe ou réel dernière AG si variable)	résultat net	capitaux propres	chiffre d'affaires HT	dividendes encaissés
SO ENERGIES SOCIETE HYDRO ELECTRIQUE CEVENOLE	Hydroélectr	Exploit	90	58,00 %	34 800	1 000	-90 441	-235 776	101 040	
HYDROEPINAL	Hydroélectr	Exploit	30	50,00 %	7 622	15 245	-16 329	39 045	73 640	
HYDRORAON	Hydroélectr	Exploit	90	30,00 %	6 000	20 000	27 680	-73 752	161 161	
METHALAYOU	Méth	Exploit	90	10,00 %	5 000	50 000	147 361	409 066	360 598	2 500
CENTRES METHANISATI ON	Méth	Exploit	64	29,00 %	65 000	239 070	12 336	1 568 091	1 186 873	
METHA BLOIS NORD	Méth	Dével	12	24,80 %	5 000	20 100	9 688	8 153	-	
METHADOUX ENERGIES	Méth	Exploit	41	16,40 %	30 000	183 000	-7 582	170 169	-	
METHAMOLY	Méth	NC	17	15,90 %	5 200	32 600	-15 253	-130 782	-	
BIOGAZ MARCHES DE BRETAGNE	Méth	Exploit	42	12,00 %	28 500	250 000	277 898	1 844 270	2 063 287	22 800
AGRI BIO ENERGIES (BOURG DES C)	Méth	Exploit	35	7,80 %	7 800	100 000	-383 508	-88 672	995 092	
EP EXPLOITATION	Méth	Constr	35	5,00 %	5 294	105 883	-25 875	510 527	-	
TENER'IF (ex SOLARVIP)	PV	Exploit	69	100,00 %	200 000	200 000	-29 811	-172 154	129 369	
GRAND DELTA SOLAIRE	PV	Exploit	75	100,00 %	50 000	50 000	2 613	54 894	76 408	
HABITAT 38 SOLAIRE	PV	Exploit	69	50,00 %	5 000	10 000	-124 990	-711 543	190 822	
ENR CHANTRERIE	PV	Exploit	69	50,00 %	5 000	10 000	-94 006	-514 623	175 453	
ENERGIES STEPHANOISES	PV	Exploit	44	42,80 %	3 000	16 000	-15 390	-1 332	51 498	
ALTORA PV	PV	Constr	69	42,00 %	25 500	50 000	-32 549	17 451	19 452	
PLAINE SUD ENERGIES	PV	Exploit	68	40,00 %	19 000	50 000	-22 135	100 601	115 918	
SOLARIS CIVIS	PV	Exploit	14	39,00 %	10 000	25 600	11 174	140 207	29 820	
CANOPEE (brangeon)	PV	Exploit	13	38,00 %	81 700	233 000	-22 178	240 161	446 338	
LE SOLEIL DE CHANENC	PV	Dével	49	35,00 %	10 500	30 000	-599	29 078	-	
SOLEIL DU GRAND OUEST	PV	Dével	13	35,00 %	350	1 000	-34 111	70 918	-	
CVE EXPL 130 (MALLEMORT)	PV	NC	35	33,33 %	1 000	3 000	-1 688	-45 549	61 156	
PARC SOLAIRE ESPACE DU GENIE	PV	Constr	13	32,00 %	477	1 000	-31 075	-54 058	-	
KER SHADE 3	PV	Exploit	75	31,00 %	26	100	-604 360	-871 710	495 325	
MINA WATT	PV	Exploit	75	30,00 %	1 500	5 000	28 164	39 962	272 785	
A NOS WATTS	PV	Exploit	44	30,00 %	10 980	36 600	21 743	66 000	93 113	6 523
CAP VERT SOLARENERGI E BISSEY	PV	Exploit	07	29,00 %	8 700	27 000	-18 468	89 860	94 033	
ERCLLA	PV	Exploit	13	29,00 %	33 825	135 300	-93 541	-82 904	403 638	
CANDATE ENERGIE	PV	Exploit	49	29,00 %	20 000	160 400	-7 471	136 812	7 980	
PARK A WATT	PV	Dével	40	28,00 %	33 600	120 000	-9 503	111 247		
MAYENNE OMBRIERES	PV	Exploit	69	25,00 %	250	1 000	-8 510	-26 871	53 910	
SOLISDEC	PV	Exploit	35	24,00 %	240	1 000	-13 172	-12 172	-	
ADVIVO SOLAIRE	PV	Constr	35	24,00 %	1 200	5 000				
HELIA ILE DE N	PV	Exploit	42	20,00 %	2 000	10 000	-229 485	-634 554	344 571	
O'MEGA 1	PV	Dével	35	20,00 %	200	1 000	-4 278	36 276	-	
PV AERODROMES 05	PV	Exploit	75	20,00 %	260	1 299	-197 193	-1 465 018	1 434 950	
	PV	Exploit	75	20,00 %	200	1 000	-778 717	-1 169 135	365 513	

Dénomination	Technologie	Stade projet	Dépt.	% detention de capital	Capital détenu	capital social (fixe ou réel dernière AG si variable)	résultat net	capitaux propres	chiffre d'affaires HT	dividendes encaissés
SOLEIL DES PETITES LANDES 37 (st benoit la foret)	PV	Exploît	13	20,00 %	200	1 000	-134 833	-138 247	297 871	
SOLOSOL 44	PV	Constr	44	20,00 %	200	1 000				
TOURNESOLS MAYENNAIS	PV	Constr	44	20,00 %	200	1 000	27 721	814	5 846	
OMBRIERES DE LA GLEBE	PV	Dével	12	20,00 %	400	2 000	-13 982	-11 982	-	
LE WATT CITOYEN	PV	Exploît	30	18,30 %	2 600	14 175	3 862	86 200	36 078	
SOLIWATT 95 (CERGY- PONTOISE)	PV	Dével	35	16,00 %	800	5 000				
ASER OMBRIERES EXPRESS	PV	Dével	35	15,00 %	750	5 000				
CENTR PV DE BON REPOS SUR BLAVET	PV	Dével	13	15,00 %	12 090	1	-63 655	-93 571	-	
CENTR SOL CHAMP DE LIVEAU	PV	Exploît	49	15,00 %	75	500	62 931	179 318	678 964	
MONTS ENERGIE	PV	Exploît	69	15,00 %	26 000	183 900	13 649	396 207	88 606	
MIDI QUERCY ENERGIES CITOYENNES	PV	Exploît	82	14,67 %	10 000	100 200	4 296	109 648	68 005	
DWATTS	PV	Exploît	26	13,00 %	40 000	308 700	-77 543	636 583	175 638	
CENTR SOL ALBI PELISSIER	PV	Exploît	75	10,00 %	10	100	8 350	-30 198	412 544	
CENTR SOL DE LA PETITE VICOMTE	PV	Exploît	49	10,00 %	50	500	-496 507	-1 258 416	652 416	
LE PARC DES ROCHES BLEUES (Courchaton)	PV	Dével	21	10,00 %	100	1 000	-36 590	-49 236	-	
SOLEIL DU VIG	PV	Dével	31	10,00 %	10	100	- 924	-1 619	-	
ALOE	PV	Exploît	40	8,42 %	20 000	93 600	- 875	104 194	28 250	
VOISIWATT	PV	Exploît	26	8,20 %	5 000	96 600	6 822	160 702	93 261	
ENERGY CITOYENNES	PV	Exploît	38	5,70 %	20 000	650 728	10 191	865 065	142 135	
COMBRILLES DURABLES	PV	Exploît	63	5,44 %	5 000	103 600	15 501	369 699	160 265	
LUCISOL	PV	Exploît	84	5,44 %	5 000	106 400	1 973	120 085	40 667	
ELECTRONS SOLAIRES	PV	Exploît	93	4,70 %	1 000	21 000		33 100		
UN DEUX TOITS SOLEIL ENERGIES	PV	Dével	69	4,20 %	13 050	466 150	-13 790	637 577	58 902	
CITOYENNES 34	PV	Exploît	34	4,00 %	1 000	30 750	-2 880	22 818	-	
AURANCE ENERGIES	PV	Exploît	07	3,80 %	14 950	392 700	13 944	591 467	159 544	
AVEPPA- PRODUCTION	PV	Constr	13	3,50 %	2 000	55 100	3 873	66 090	23 014	
SUD VIVARHONE ENERGIES	PV	Exploît	07	3,50 %	1 000	32 950	3 110	49 775	8 813	
THAU ENERGIES CITOYENNES	PV	Constr	34	3,28 %	2 000	63 300	-4 004	108 179	15 344	
FIL D'OHM	PV	Dével	46	3,00 %	3 000	92 400	31 980	123 834	1 703	
CIBRAV	PV	Constr	84	2,00 %	2 000	90 550	-3 518	85 276		
CONFLENT ENERGIE	PV	Exploît	66	1,74 %	1 000	57 400	-6 226	106 235	33 342	
MASSILIA SUN SYSTEM	PV	Exploît	13	1,40 %	1 000	224 650	11 806	211 923	62 772	
ENERCIT	PV	Exploît	82	1,35 %	2 000	73 900	3 903	77 984	23 246	
ICEA	PV	Exploît	31	1,13 %	2 000	176 950	15 014	322 460	54 738	
LUM DEL LARZAC	PV	Exploît	12	1,10 %	1 100	113 300	-6 332	158 373	110 700	
CATENR	PV	Exploît	66	1,08 %	1 000	92 200	-52 122	47 072	72 210	
CVPARL	PV	Exploît	13	1,00 %	1 000	102 300	8 410	120 527	10 091	
ENERGETHIK	PV	Exploît	30	1,00 %	1 000	2 500		100 120		

Dénomination	Technologie	Stade projet	Dépt.	% detention de capital	Capital détenu	capital social (fixe ou réel dernière AG si variable)	résultat net	capitaux propres	chiffre d'affaires HT	dividendes encaissés
SOLEIL DE L'ARC	PV	Exploit	13	1,00 %	1 000	32 600	1 245	57 973	13 468	
SOLAIRE WATT LODEVOIS	PV	Exploit	34	0,84 %	1 000	149 900	-7 275	131 017	64 500	
SEVE	PV	Exploit	51	0,62 %	5 400	871 500	24 385	1 037 290	176 006	
ENERCITIF	PV	Exploit	75	0,55 %	1 000	182 500	29 628	907 510	77 566	
CITOY'ENR	PV	Exploit	31	0,40 %	2 000	286 150	1 856	401 433	59 590	
SERENY CALAS	PV	Exploit	13	0,30 %	500	144 000	-15 224	99 054	41 705	
ESCOUMS SOLAIRE	PV	Exploit	66	0,12 %	200	206 800	1 539	223 707	53 337	
FERME D'ESCOUMS	PV	Exploit	66	0,11 %	200	577 200	3 480	593 581	64 266	
ENRCIT	sans techno	NC	69	100,00 %	1 950 500	2 800 000	-526 860	-189 002	121 532	
EP ETUDES	sans techno	NC	75	39,00 %	200 000	539 400	-1 519	439 029	41 775	
ENERCIPA	sans techno	NC	84	4,50 %	100	48 600	-1 937	46 190	16 794	
LOT ENERGIES NOUVELLES	sans techno	NC	46	1,00 %	18 000	1 800 000				
ENR CITOYENNE	sans techno	NC	39	0,86 %	10 000	9 238 700	-112 555	8 284 862	208 795	
NIEVRE ENERGIES	sans techno	NC	58	0,86 %	15 000	2 188 000	-221 241	1 086 434	564 072	
Eole Sud 59-62	sans techno	NC	62	0,60 %	781	165 000	-12 652	36 744	-	
ENERGIES HAUTS DE FRANCE (ex nord energie)	sans techno	NC	59	0,57 %	30 000	5 187 000	-263 007	4 129 177	23 250	
SIPeNR	sans techno	NC	75	0,47 %	24 300	10 915 800	44 285	9 974 589	495 477	
TERR'ENR	sans techno	NC	88	0,43 %	20 000	4 675 000	-266 720	3 596 461	71 035	
ENERGIE MAYENNE	sans techno	NC	53	0,42 %	20 000	4 700 000	-52 450	4 411 984	601 557	
EOLA DEVELOPPEME NT	sans techno	NC	44	0,35 %	5 000	1 432 470	-139 891	4 816 044	-	
ERCISOL	sans techno	NC	90	0,30 %	3 500	1 195 500	16 156	1 413 919	103 549	
AXE SEINE ENERGIES RENOUVELABL ES	sans techno	NC	76	0,25 %	20 000	7 970 000				
SFR OSER	sans techno	NC	69	0,21 %	37 000	17 426 000	-319 404	15 935 933	-	
GRAND EST ENERGIES	sans techno	NC	68	0,10 %	10 000	15 000 000				



Engagements hors bilan

Pour BETA ENERGIE, une caution bancaire de 47 250 euros (auprès de la Banque Postale)

Pour FIEF SAUVIN ENERGIE, une garantie pour caution CRE de 432 000 euros (auprès de Chubb)

Pour CANOPEE, une garantie pour caution CRE de 180 000 euros (auprès de Chubb)

Pour CANDATE ENERGIES, une garantie pour caution CRE de 150 000 euros (auprès de Chubb)

Pour SOLEIL DE CHANENC, une garantie pour caution CRE de 153 000 euros (auprès de Arkea)