

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 22539

Numéro SIREN : 518 676 192

Nom ou dénomination : Centrale Eolienne de l'Osière

Ce dépôt a été enregistré le 02/07/2018 sous le numéro de dépôt 51021

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 02-07-2018

N° DE DEPOT : 051021

N° GESTION : 2009B22539

N° SIREN : 518676192

DENOMINATION : Centrale Eolienne de l'Osière

ADRESSE : 4 rue Euler 75008 Paris

MILLESIME : 2017

Etats financiers et notes annexes



Comptes clos au 31 décembre 2017

CENTRALE EOLIENNE DE L'OSIERE
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Parc Eolien Marin des Basses

Certifié conforme

X. Boubaï

ETATS FINANCIERS

BILAN ACTIF					
<i>Montants en euros</i>	Brut	Amort/dépr	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)
Frais de recherche et développement	-	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	-	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	20 498 440	(918 081)	19 580 359	-	19 580 359
Installations techniques, mat. et out. indu	10 150 898	-	10 150 898	-	10 150 898
Installations générales, agencements et d	-	-	-	-	-
Matériel de bureau, informatique et mobi	-	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	4 865 397	(4 865 397)
Immobilisations corporelles	30 649 338	(918 081)	29 731 258	4 865 397	24 865 860
Participations évaluées par mise en équiv	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-	-
Dépôts et cautions	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-	-
ACTIF IMMOBILISE	30 649 338	(918 081)	29 731 258	4 865 397	24 865 860
Matières premières, approvisionnements	-	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-	-
En cours de production	-	-	-	-	-
Stocks et En-cours	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	1 217 567	-	1 217 567	-	1 217 567
Autres créances	3 814 705	-	3 814 705	898 122	2 916 583
Créances	5 032 272	-	5 032 272	898 122	4 134 149
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-	-
Disponibilités et divers	3 895 143	-	3 895 143	12 061	3 883 082
Disponibilités et divers	3 895 143	-	3 895 143	12 061	3 883 082
Charges constatées d'avance	13 447	-	13 447	-	13 447
Charges à répartir	-	-	-	-	-
Ecart de conversion actif	-	-	-	-	-
ACTIF CIRCULANT	8 940 862	-	8 940 862	910 184	8 030 678
TOTAL ACTIF	39 590 200	(918 081)	38 672 119	5 775 581	32 896 538

BILAN PASSIF			
<i>Montants en euros</i>	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)
Capital social	10 000	10 000	-
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	-	-	-
Réserve légale	-	-	-
Autres réserves	-	-	-
Report à nouveau	(41 141)	(24 682)	(16 459)
Résultat de l'exercice	(787 307)	(16 459)	(770 848)
Situation nette	(818 448)	(31 141)	(787 307)
Subventions d'investissement	-	-	-
Amortissements dérogatoires	749 475	-	749 475
CAPITAUX PROPRES	(68 974)	(31 141)	(37 833)
Provisions pour risques	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-
Provisions pour litiges	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 755 417	-	23 755 417
Emprunts et dettes financières divers	5 183 001	2 348 553	2 834 448
Dettes financières	28 938 418	2 348 553	26 589 866
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 797 879	3 456 910	6 340 969
Dettes sociales	-	-	-
Dettes fiscales	4 796	1 259	3 537
Autres dettes	-	-	-
Dettes courantes	9 802 675	3 458 169	6 344 506
DETTES	38 741 093	5 806 722	32 934 371
Produits constatés d'avance	-	-	-
Ecart de conversion passif	-	-	-
TOTAL PASSIF	38 672 119	5 775 581	32 896 538

COMPTE DE RESULTAT			
<i>Montants en euros</i>	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)
Production vendue d'électricité	552 055	-	552 055
Production vendue de services	-	-	-
Ventes de marchandises	-	-	-
Chiffre d'affaires	552 055	-	552 055
Production stockée	-	-	-
Production immobilisée	-	-	-
Subventions d'exploitation	-	-	-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	-	-	-
Autres produits	2	0	1
PRODUITS D'EXPLOITATION	552 057	0	552 057
Achats Stockés	-	-	-
Variation de stock (en-cours de production)	-	-	-
Achats de marchandises	-	-	-
Variation de stock	-	-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-	-	-
Autres achats et charges externes	(93 869)	(2 794)	(91 076)
Charges externes	(93 869)	(2 794)	(91 076)
Impôts, taxes et versements assimilés	(345)	(2 841)	2 496
Salaires et traitements	-	-	-
Charges sociales	-	-	-
Charges de personnel	-	-	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	(918 081)	-	(918 081)
Dotations aux amortissements sur charges d'exploitation	-	-	-
Dotations aux provisions sur immobilisations	-	-	-
Dotations aux provisions sur actif circulant	-	-	-
Dotations aux provisions pour risques et charges	-	-	-
Dotations d'exploitation	(918 081)	-	(918 081)
Autres charges	(19)	(1)	(18)
CHARGES D'EXPLOITATION	(1 012 313)	(5 636)	(1 006 678)
RESULTAT D'EXPLOITATION	(460 257)	(5 636)	(454 621)
Produits financiers de participations	-	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	-
Différences positives de change	-	-	-
Autres produits financiers	-	-	-
Produits financiers	-	-	-
Dotations financières aux amortissements et provisions	-	-	-
Intérêts et charges assimilés	(243 087)	(10 824)	(232 264)
Différences négatives de change	-	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	-
Charges financières	(243 087)	(10 824)	(232 264)
RESULTAT FINANCIER	(243 087)	(10 824)	(232 264)
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(703 344)	(16 459)	(686 885)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	665 511	-	665 511
Produits exceptionnels sur opérations en capital	-	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-	-
Produits exceptionnels	665 511	-	665 511
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	(749 475)	-	(749 475)
Charges exceptionnelles	(749 475)	-	(749 475)
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(83 964)	-	(83 964)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-
BENEFICE OU PERTE DE L'EXERCICE	(787 307)	(16 459)	(770 848)

PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'ÉVALUATION

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les dispositions de la législation française et aux principes et méthodes généralement admis en France, et en conformité du règlement ANC N°2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

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

A la date de clôture, les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social, du fait de pertes antérieures que la société a cumulées avant son passage en phase d'exploitation. Toutefois, le principe de continuité d'exploitation a été appliqué car la société, qui vient de démarrer son activité, bénéficie du soutien de son actionnaire et s'attend à une rentabilité d'exploitation dans les années à venir.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est constitué de la vente d'électricité à la société EDF OBLIGATION D'ACHAT.

Immobilisations corporelles et immobilisations en cours

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. L'amortissement comptable est calculé sur la durée de vie économique prévue de l'immobilisation et selon le mode de consommation des avantages économiques liés.

Les principales catégories sont :

- Construction : de 15 ans en linéaire
- Installations techniques, matériel et outillages industriels : de 15 à 20 ans en linéaire ou dégressif

Les immobilisations éligibles à l'amortissement dégressif sont amorties en linéaire et font l'objet d'un amortissement dérogatoire pour la différence correspondant à l'application du coefficient dégressif. Cet amortissement dérogatoire est comptabilisé en exceptionnel.

La durée (15 ou 20 ans) est fixée selon la technologie utilisée et en fonction de l'échéance du contrat d'obligation de rachat de l'électricité par la société EDF OBLIGATION D'ACHAT.

A la clôture, si le chantier a démarré mais qu'il n'est pas achevé (la centrale n'a pas été mise en service), les coûts liés à la construction sont comptabilisés en immobilisations en cours à leur coût d'acquisition. Aucun amortissement n'est pratiqué avant la mise en service.

Les coûts d'emprunt liés à la phase de construction (intérêts bancaires notamment) sont inclus dans les immobilisations corporelles. Ces coûts sont amortis au même rythme que l'immobilisation à laquelle ils sont rattachés.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont composées de comptes de trésorerie bloqués et des comptes de réserve (Debt Service Reserve Account ou DSRA). Ces DSRA correspondent à des disponibilités gardées

en réserve au cas où le projet ne générerait pas suffisamment de trésorerie pour rembourser les échéances à court terme de la dette.

Créances

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale à la fin de la prestation de services. Elles sont dépréciées le cas échéant pour tenir compte des éventuelles difficultés de recouvrement. Ces créances sont dépréciées au cas par cas sur la base notamment de la solvabilité des clients.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement représentent les emplois temporaires de trésorerie placés en SICAV et/ou en FCP de trésorerie. Elles sont comptabilisées à leur coût historique d'acquisition. Lors des cessions, les plus ou moins-values sont calculées selon la méthode FIFO.

Une provision est constituée si la valeur liquidative est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit de tiers, sans contrepartie pour la société. Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêt des comptes.

Provisions pour démantèlement

Pour les installations éoliennes et solaires, des provisions pour démantèlement / déconstruction sont constituées, en fonction des conditions liées à l'occupation des terrains ou des toitures définies dans les baux à long terme. Les provisions sont appréciées en fonction des baux définissant l'état des terrains lors de leur restitution et en fonction du coût probable lorsque l'opération de démantèlement / déconstruction incombe à la société.

Dettes

Les dettes sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

ACTIVITE ET FAITS MARQUANTS

Les états financiers ainsi que les annexes aux comptes annuels de ce document sont présentés en euros (€) sauf indication contraire.

Informations générales

Centrale Eolienne de l'Osière (« la société ») est une Société par actions simplifiée unipersonnelle (SASU) enregistrée et domiciliée en France. Son siège est situé 4 rue Euler - 75008 Paris.

Activité et faits marquants

La société a pour objet l'exploitation de moyens de production d'électricité d'origine éolienne (terrestre).

La société a été immatriculée le 09 décembre 2009.

Depuis juillet 2017, la société exploite un parc éolien d'une puissance cumulée de 14 MW.

Un financement bancaire a été contractualisé auprès d'un établissement de crédit.

Evénements post-clôture

Néant.

DETAIL DES COMPTES

IMMOBILISATIONS BRUTES	31/12/2016	Acquisitions	Cessions	31/12/2017
Logiciels	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	10 150 898	-	10 150 898
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	10 150 898	-	10 150 898
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	20 498 440	-	20 498 440
Installations techniques, mat. et out. industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements et divers	-	-	-	-
Matériel de bureau, informatique et mobilier	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	4 865 397	-	4 865 397	-
Immobilisations corporelles	4 865 397	20 498 440	4 865 397	20 498 440
Titres de participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Dépôts et cautions	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	4 865 397	30 649 338	4 865 397	30 649 338

AMORTISSEMENTS / DEPRECIATIONS	31/12/2016	Dotations	Reprises	31/12/2017
Logiciels	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations en-cours	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	(918 081)	-	(918 081)
Installations techniques, mat. et out. industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements et divers	-	-	-	-
Matériel de bureau, informatique et mobilier	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	(918 081)	-	(918 081)
Titres de participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Dépôts et cautions	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	-	(918 081)	-	(918 081)

STOCKS ET EN-COURS DE PRODUCTION	31/12/2016	Augment.	Dimin.	31/12/2017
Stocks	-	-	-	-
En-cours de production	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

ECHEANCES DES CREANCES	31/12/2017	< 1 an	> 1 an	Dont entrep. liées
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Titres de participations	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-
Dépôts et cautions	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Total de l'actif immobilisé	-	-	-	-
En-cours de production	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Clients	1 217 567	1 217 567	-	-
Personnel, sécurité soc. et autres org. sociaux	-	-	-	-
Etat - Taxes sur la valeur ajoutée	3 737 872	3 737 872	-	-
Etat - Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Débiteurs divers	76 833	76 833	-	-
Total de l'actif circulant	5 032 272	5 032 272	-	-
Charges constatées d'avance	13 447	13 447	-	-
Charges à répartir	-	-	-	-
TOTAL	5 045 719	5 045 719	-	-

DETTES FINANCIERES	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)	Var (%)
Emprunts	23 755 036	-	23 755 036	0%
Intérêts courus sur emprunts	382	-	382	0%
Autres dettes financières	5 183 001	2 348 553	2 834 448	121%
Concours bancaires	-	-	-	0%
TOTAL	28 938 418	2 348 553	26 589 866	1132%

Un financement bancaire a été contractualisé auprès d'un établissement de crédit.

Les apports en compte-courant sont rémunérés au taux de 5%.

DETTES COURANTES	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)	Var (%)
Fournisseurs et comptes rattachés	9 797 879	3 456 910	6 340 969	183%
Dettes sociales	-	-	-	0%
Dettes fiscales	4 796	1 259	3 537	281%
Autres dettes	-	-	-	0%
Produits constatés d'avance	-	-	-	0%
TOTAL	9 802 675	3 458 169	6 344 506	183%

ECHEANCES DES DETTES	31/12/2017	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans	Dont entrep. liées
Emprunts	23 755 036	-	-	-	-
Intérêts courus sur emprunts	382	382	-	-	-
Concours bancaires	-	-	-	-	-
Autres dettes financières	5 183 001	-	-	5 183 001	-
Fournisseurs et comptes rattachés	9 797 879	9 797 879	-	-	5 964 000
Dettes sociales	-	-	-	-	-
Dettes fiscales	4 796	4 796	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-	-
TOTAL	38 741 093	9 803 056	-	5 183 001	5 964 000

CHIFFRE D'AFFAIRES	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)	Var (%)
Prestations de services	-	-	-	0%
Vente d'électricité	552 055	-	552 055	0%
Chiffre d'affaires autres	-	-	-	0%
Ventes de marchandises	-	-	-	0%
TOTAL	552 055	-	552 055	0%

AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)	Var (%)
Autres charges	30 661	-	30 661	0%
Etudes & Sous-traitance	-	-	-	0%
Honoraires	8 076	2 792	5 284	189%
Maintenance	21 270	-	21 270	0%
Voyages et déplacements	-	-	-	0%
Locations et charges	18 047	-	18 047	0%
Assurances	14 477	-	14 477	0%
Informatique et télécom	1 213	-	1 213	0%
Frais bancaires	125	2	123	5582%
Assistance administrative	-	-	-	0%
Prestation de supervision	-	-	-	0%
TOTAL	93 869	2 794	91 076	3260%

Ce poste n'appelle pas de commentaires particuliers.

NOTES SUR LES ETATS FINANCIERS

Capitaux propres

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante au cours de l'exercice :

Capitaux propres	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
Capital social ou individuel	10 000			10 000
Primes d'émission, de fusion, ...				
Réserve légale				
Autres réserves				
Report à nouveau	(24 682)		16 459	(41 141)
Résultat de l'exercice	(16 459)	(787 307)	(16 459)	(787 307)
Subventions d'investissement				
Amortissements dérogatoires		749 475		749 475
TOTAL	(31 141)	(37 833)	0	(68 974)

Le capital de la société est composé de 10 000 actions d'une valeur unitaire de 1,00€.

AUTRES INFORMATIONS

Compte personnel de formation (CPF) et Droit individuel à la formation (DIF)

La société n'a employé aucun salarié au cours de l'exercice.

Engagements hors bilan

Consolidation

Les comptes de la société sont inclus par intégration globale dans les comptes consolidés de la société Impala SAS – 4, rue Euler 75008 Paris.

Centrale Eolienne de l'Osière
société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 10 000€
Siège social : 4 rue Euler - 75008 Paris
518 676 192 RCS Paris

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 22 juin 2018
Procès-verbal

L'an deux mille dix-huit,
Le 22 juin 2018,
A 10h30,

La soussignée Neoen, agissant en qualité de Président de la société « Centrale Eolienne de l'Osière », société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 10 000€, divisé en 10 000 actions de 1 euro chacune souscrites en totalité et libérées intégralement et dont le siège social est 4 rue Euler - 75008 Paris.

Prenant acte de ce que le cabinet Deloitte, Commissaire aux Comptes, dûment convoqué par lettre recommandée avec accusé de réception, est absent et excusé.

Après avoir pris connaissance :

- de la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux Comptes,
- du rapport de gestion établi par le Président,
- des comptes annuels de la Société (bilan, compte de résultat et annexes),
- des rapports du Commissaire aux Comptes,
- du texte des résolutions qui seront soumises à l'Assemblée,
- d'un exemplaire des statuts,
- de l'ordre du jour proposé par le Président et ci-dessous reproduit :
-

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport général du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- Affectation du résultat,
- Quitus au Président et au Commissaire aux Comptes,
- Décision à prendre, en vertu des dispositions de l'article L.225-248 du code de commerce, sur la dissolution anticipée ou non de la Société,
- Questions diverses.

A pris les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la Société et sur les comptes dudit exercice, et après avoir entendu la lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes sur l'exécution de sa mission au cours de cet exercice, approuve tels qu'ils lui sont présentés les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2017 se soldant par une perte nette de (787 307)€.

L'assemblée générale approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports. L'assemblée générale donne en conséquence au Président et au Commissaire aux Comptes quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée par l'associé unique

DEUXIEME DECISION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice qui s'élève à (787 307)€ au poste « Report à Nouveau ».

L'assemblée générale prend acte qu'à la suite de cette affectation, la situation nette de la Société s'établit comme suit :

Capital	10 000€
Prime d'émission	0€
Réserve Légale	0€
Autres Réserves	0€
Report à Nouveau	(828 448)€
Amortissements dérogatoires	749 475€

Et que le total des capitaux propres de la Société est de (68 974)€ soit un montant inférieur à la moitié du capital social.

Concernant la distribution de dividendes, l'assemblée générale décide qu'aucune distribution de dividendes n'interviendra au titre de l'exercice.

L'assemblée générale prend enfin acte qu'il n'a pas été procédé à la réintégration de frais généraux visés aux articles 223 quater et quinquies (article 39-4) du code général des impôts, pour la détermination du résultat fiscal de l'exercice.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

TROISIEME DECISION

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, délibérant par application de l'article L.225-248 du Code de commerce et après examen de la situation de la Société telle qu'elle ressort des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017, et desquels il résulte que les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social, décide la poursuite de l'activité de la Société.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

QUATRIEME DECISION

L'assemblée générale prend acte qu'aucune convention visée à l'article L.227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme des présentes aux fins d'accomplir toutes formalités légales de publicité.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée et le présent procès-verbal est signé par le Président.

Signé par le Président seul pour le report sur le Registre

Neoen
Président



Centrale Eolienne de L'Osière (Ex PEM des Basses)

Société par Actions Simplifiée

4, rue Euler

75 008 Paris

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Centrale Eolienne de L'Osière (Ex PEM des Basses)

Société par Actions Simplifiée

4, rue Euler

75 008 Paris

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'associé de la société Centrale Eolienne de L'Osière (Ex PEM des Basses),

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée ou qui nous a été confiée par vos statuts, respectivement, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Centrale Eolienne de L'Osière (Ex PEM des Basses) relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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 des commissaires 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} janvier 2017 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.

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.

Dans le cadre de nos appréciations des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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 Commissaires 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

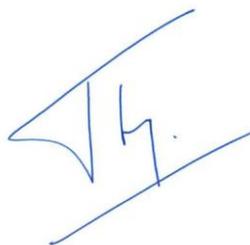
erreur car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.

- 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 1^{er} juin 2018

Le Commissaire aux Comptes

CONSTANTIN ASSOCIES



François-Xavier AMEYE

**Etats financiers
et notes annexes**



Comptes clos au 31 décembre 2017

CENTRALE EOLIENNE DE L'OSIERE
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Parc Eolien Marin des Basses

ETATS FINANCIERS

BILAN ACTIF					
<i>Montants en euros</i>	Brut	Amort/dépr	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)
Frais de recherche et développement	-	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	-	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	20 498 440	(918 081)	19 580 359	-	19 580 359
Installations techniques, mat. et out. indu	10 150 898	-	10 150 898	-	10 150 898
Installations générales, agencements et d	-	-	-	-	-
Matériel de bureau, informatique et mob	-	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	4 865 397	(4 865 397)
Immobilisations corporelles	30 649 338	(918 081)	29 731 258	4 865 397	24 865 860
Participations évaluées par mise en équiv	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-	-
Dépôts et cautions	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-	-
ACTIF IMMOBILISE	30 649 338	(918 081)	29 731 258	4 865 397	24 865 860
Matières premières, approvisionnements	-	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-	-
En cours de production	-	-	-	-	-
Stocks et En-cours	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	1 217 567	-	1 217 567	-	1 217 567
Autres créances	3 814 705	-	3 814 705	898 122	2 916 583
Créances	5 032 272	-	5 032 272	898 122	4 134 149
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-	-
Disponibilités et divers	3 895 143	-	3 895 143	12 061	3 883 082
Disponibilités et divers	3 895 143	-	3 895 143	12 061	3 883 082
Charges constatées d'avance	13 447	-	13 447	-	13 447
Charges à répartir	-	-	-	-	-
Ecart de conversion actif	-	-	-	-	-
ACTIF CIRCULANT	8 940 862	-	8 940 862	910 184	8 030 678
TOTAL ACTIF	39 590 200	(918 081)	38 672 119	5 775 581	32 896 538

BILAN PASSIF			
<i>Montants en euros</i>	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)
Capital social	10 000	10 000	-
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	-	-	-
Réserve légale	-	-	-
Autres réserves	-	-	-
Report à nouveau	(41 141)	(24 682)	(16 459)
Résultat de l'exercice	(787 307)	(16 459)	(770 848)
Situation nette	(818 448)	(31 141)	(787 307)
Subventions d'investissement	-	-	-
Amortissements dérogatoires	749 475	-	749 475
CAPITAUX PROPRES	(68 974)	(31 141)	(37 833)
Provisions pour risques	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-
Provisions pour litiges	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 755 417	-	23 755 417
Emprunts et dettes financières divers	5 183 001	2 348 553	2 834 448
Dettes financières	28 938 418	2 348 553	26 589 866
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 797 879	3 456 910	6 340 969
Dettes sociales	-	-	-
Dettes fiscales	4 796	1 259	3 537
Autres dettes	-	-	-
Dettes courantes	9 802 675	3 458 169	6 344 506
DETTES	38 741 093	5 806 722	32 934 371
Produits constatés d'avance	-	-	-
Ecart de conversion passif	-	-	-
TOTAL PASSIF	38 672 119	5 775 581	32 896 538

COMPTE DE RESULTAT			
<i>Montants en euros</i>	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)
Production vendue d'électricité	552 055	-	552 055
Production vendue de services	-	-	-
Ventes de marchandises	-	-	-
Chiffre d'affaires	552 055	-	552 055
Production stockée	-	-	-
Production immobilisée	-	-	-
Subventions d'exploitation	-	-	-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	-	-	-
Autres produits	2	0	1
PRODUITS D'EXPLOITATION	552 057	0	552 057
Achats Stockés	-	-	-
Variation de stock (en-cours de production)	-	-	-
Achats de marchandises	-	-	-
Variation de stock	-	-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-	-	-
Autres achats et charges externes	(93 869)	(2 794)	(91 076)
Charges externes	(93 869)	(2 794)	(91 076)
Impôts, taxes et versements assimilés	(345)	(2 841)	2 496
Salaires et traitements	-	-	-
Charges sociales	-	-	-
Charges de personnel	-	-	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	(918 081)	-	(918 081)
Dotations aux amortissements sur charges d'exploitation	-	-	-
Dotations aux provisions sur immobilisations	-	-	-
Dotations aux provisions sur actif circulant	-	-	-
Dotations aux provisions pour risques et charges	-	-	-
Dotations d'exploitation	(918 081)	-	(918 081)
Autres charges	(19)	(1)	(18)
CHARGES D'EXPLOITATION	(1 012 313)	(5 636)	(1 006 678)
RESULTAT D'EXPLOITATION	(460 257)	(5 636)	(454 621)
Produits financiers de participations	-	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	-
Différences positives de change	-	-	-
Autres produits financiers	-	-	-
Produits financiers	-	-	-
Dotations financières aux amortissements et provisions	-	-	-
Intérêts et charges assimilés	(243 087)	(10 824)	(232 264)
Différences négatives de change	-	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	-
Charges financières	(243 087)	(10 824)	(232 264)
RESULTAT FINANCIER	(243 087)	(10 824)	(232 264)
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(703 344)	(16 459)	(686 885)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	665 511	-	665 511
Produits exceptionnels sur opérations en capital	-	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-	-
Produits exceptionnels	665 511	-	665 511
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	(749 475)	-	(749 475)
Charges exceptionnelles	(749 475)	-	(749 475)
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(83 964)	-	(83 964)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-
BENEFICE OU PERTE DE L'EXERCICE	(787 307)	(16 459)	(770 848)

PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'ÉVALUATION

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les dispositions de la législation française et aux principes et méthodes généralement admis en France, et en conformité du règlement ANC N°2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

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

A la date de clôture, les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social, du fait de pertes antérieures que la société a cumulées avant son passage en phase d'exploitation. Toutefois, le principe de continuité d'exploitation a été appliqué car la société, qui vient de démarrer son activité, bénéficie du soutien de son actionnaire et s'attend à une rentabilité d'exploitation dans les années à venir.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est constitué de la vente d'électricité à la société EDF OBLIGATION D'ACHAT.

Immobilisations corporelles et immobilisations en cours

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. L'amortissement comptable est calculé sur la durée de vie économique prévue de l'immobilisation et selon le mode de consommation des avantages économiques liés.

Les principales catégories sont :

- Construction : de 15 ans en linéaire
- Installations techniques, matériel et outillages industriels : de 15 à 20 ans en linéaire ou dégressif

Les immobilisations éligibles à l'amortissement dégressif sont amorties en linéaire et font l'objet d'un amortissement dérogatoire pour la différence correspondant à l'application du coefficient dégressif. Cet amortissement dérogatoire est comptabilisé en exceptionnel.

La durée (15 ou 20 ans) est fixée selon la technologie utilisée et en fonction de l'échéance du contrat d'obligation de rachat de l'électricité par la société EDF OBLIGATION D'ACHAT.

A la clôture, si le chantier a démarré mais qu'il n'est pas achevé (la centrale n'a pas été mise en service), les coûts liés à la construction sont comptabilisés en immobilisations en cours à leur coût d'acquisition. Aucun amortissement n'est pratiqué avant la mise en service.

Les coûts d'emprunt liés à la phase de construction (intérêts bancaires notamment) sont inclus dans les immobilisations corporelles. Ces coûts sont amortis au même rythme que l'immobilisation à laquelle ils sont rattachés.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont composées de comptes de trésorerie bloqués et des comptes de réserve (Debt Service Reserve Account ou DSRA). Ces DSRA correspondent à des disponibilités gardées

en réserve au cas où le projet ne générerait pas suffisamment de trésorerie pour rembourser les échéances à court terme de la dette.

Créances

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale à la fin de la prestation de services. Elles sont dépréciées le cas échéant pour tenir compte des éventuelles difficultés de recouvrement. Ces créances sont dépréciées au cas par cas sur la base notamment de la solvabilité des clients.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement représentent les emplois temporaires de trésorerie placés en SICAV et/ou en FCP de trésorerie. Elles sont comptabilisées à leur coût historique d'acquisition. Lors des cessions, les plus ou moins-values sont calculées selon la méthode FIFO.

Une provision est constituée si la valeur liquidative est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit de tiers, sans contrepartie pour la société. Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêt des comptes.

Provisions pour démantèlement

Pour les installations éoliennes et solaires, des provisions pour démantèlement / déconstruction sont constituées, en fonction des conditions liées à l'occupation des terrains ou des toitures définies dans les baux à long terme. Les provisions sont appréciées en fonction des baux définissant l'état des terrains lors de leur restitution et en fonction du coût probable lorsque l'opération de démantèlement / déconstruction incombe à la société.

Dettes

Les dettes sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

ACTIVITE ET FAITS MARQUANTS

Les états financiers ainsi que les annexes aux comptes annuels de ce document sont présentés en euros (€) sauf indication contraire.

Informations générales

Centrale Eolienne de l'Osière (« la société ») est une Société par actions simplifiée unipersonnelle (SASU) enregistrée et domiciliée en France. Son siège est situé 4 rue Euler - 75008 Paris.

Activité et faits marquants

La société a pour objet l'exploitation de moyens de production d'électricité d'origine éolienne (terrestre).

La société a été immatriculée le 09 décembre 2009.

Depuis juillet 2017, la société exploite un parc éolien d'une puissance cumulée de 14 MW.

Un financement bancaire a été contractualisé auprès d'un établissement de crédit.

Evénements post-clôture

Néant.

DETAIL DES COMPTES

IMMOBILISATIONS BRUTES	31/12/2016	Acquisitions	Cessions	31/12/2017
Logiciels	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	30 649 338	-	30 649 338
Installations techniques, mat. et out. industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements et divers	-	-	-	-
Matériel de bureau, informatique et mobilier	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	4 865 397	-	4 865 397	-
Immobilisations corporelles	4 865 397	30 649 338	4 865 397	30 649 338
Titres de participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Dépôts et cautions	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	4 865 397	30 649 338	4 865 397	30 649 338

AMORTISSEMENTS / DEPRECIATIONS	31/12/2016	Dotations	Reprises	31/12/2017
Logiciels	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations en-cours	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	(918 081)	-	(918 081)
Installations techniques, mat. et out. industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements et divers	-	-	-	-
Matériel de bureau, informatique et mobilier	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	(918 081)	-	(918 081)
Titres de participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Dépôts et cautions	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	-	(918 081)	-	(918 081)

STOCKS ET EN-COURS DE PRODUCTION	31/12/2016	Augment.	Dimin.	31/12/2017
Stocks	-	-	-	-
En-cours de production	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

ECHEANCES DES CREANCES	31/12/2017	< 1 an	> 1 an	Dont entrep. liées
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Titres de participations	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-
Dépôts et cautions	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Total de l'actif immobilisé	-	-	-	-
En-cours de production	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Clients	1 217 567	1 217 567	-	-
Personnel, sécurité soc. et autres org. sociaux	-	-	-	-
Etat - Taxes sur la valeur ajoutée	3 737 872	3 737 872	-	-
Etat - Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Débiteurs divers	76 833	76 833	-	-
Total de l'actif circulant	5 032 272	5 032 272	-	-
Charges constatées d'avance	13 447	13 447	-	-
Charges à répartir	-	-	-	-
TOTAL	5 045 719	5 045 719	-	-

DETTES FINANCIERES	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)	Var (%)
Emprunts	23 755 036	-	23 755 036	0%
Intérêts courus sur emprunts	382	-	382	0%
Autres dettes financières	5 183 001	2 348 553	2 834 448	121%
Concours bancaires	-	-	-	0%
TOTAL	28 938 418	2 348 553	26 589 866	1132%

Un financement bancaire a été contractualisé auprès d'un établissement de crédit.

Les apports en compte-courant sont rémunérés au taux de 5%.

DETTES COURANTES	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)	Var (%)
Fournisseurs et comptes rattachés	9 797 879	3 456 910	6 340 969	183%
Dettes sociales	-	-	-	0%
Dettes fiscales	4 796	1 259	3 537	281%
Autres dettes	-	-	-	0%
Produits constatés d'avance	-	-	-	0%
TOTAL	9 802 675	3 458 169	6 344 506	183%

ECHEANCES DES DETTES	31/12/2017	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans	Dont entrep. liées
Emprunts	23 755 036	1 297 109	5 528 890	16 929 036	-
Intérêts courus sur emprunts	382	382	-	-	-
Concours bancaires	-	-	-	-	-
Autres dettes financières	5 183 001	55 961	-	5 127 040	-
Fournisseurs et comptes rattachés	9 797 879	9 797 879	-	-	5 964 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-	-
Dettes sociales	-	-	-	-	-
Dettes fiscales	4 796	4 796	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-	-
TOTAL	38 741 093	11 156 126	5 528 890	22 056 076	5 964 000

CHIFFRE D'AFFAIRES	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)	Var (%)
Prestations de services	-	-	-	0%
Vente d'électricité	552 055	-	552 055	0%
Chiffre d'affaires autres	-	-	-	0%
Ventes de marchandises	-	-	-	0%
TOTAL	552 055	-	552 055	0%

AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	31/12/2017	31/12/2016	Var (€)	Var (%)
Autres charges	30 661	-	30 661	0%
Etudes & Sous-traitance	-	-	-	0%
Honoraires	8 076	2 792	5 284	189%
Maintenance	21 270	-	21 270	0%
Voyages et déplacements	-	-	-	0%
Locations et charges	18 047	-	18 047	0%
Assurances	14 477	-	14 477	0%
Informatique et télécom	1 213	-	1 213	0%
Frais bancaires	125	2	123	5582%
Assistance administrative	-	-	-	0%
Prestation de supervision	-	-	-	0%
TOTAL	93 869	2 794	91 076	3260%

Ce poste n'appelle pas de commentaires particuliers.

NOTES SUR LES ETATS FINANCIERS

Capitaux propres

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante au cours de l'exercice :

Capitaux propres	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
Capital social ou individuel	10 000			10 000
Primes d'émission, de fusion, ...				
Réserve légale				
Autres réserves				
Report à nouveau	(24 682)		16 459	(41 141)
Résultat de l'exercice	(16 459)	(787 307)	(16 459)	(787 307)
Subventions d'investissement				
Amortissements dérogatoires		749 475		749 475
TOTAL	(31 141)	(37 833)	0	(68 974)

Le capital de la société est composé de 10 000 actions d'une valeur unitaire de 1,00€.

AUTRES INFORMATIONS

Compte personnel de formation (CPF) et Droit individuel à la formation (DIF)

La société n'a employé aucun salarié au cours de l'exercice.

Engagements hors bilan

Consolidation

Les comptes de la société sont inclus par intégration globale dans les comptes consolidés de la société Neoen SAS, elle-même consolidée par intégration globale en date du 31 décembre 2017 dans les comptes consolidés de la société Impala située au 4, rue Euler 75008 Paris.