

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 30/07/2021 sous le numéro de dépôt 74055



20210740552020

DATE DEPOT : 30/07/2021

N° DE DEPOT : 74055

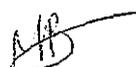
N° GESTION : 2009B22539

N° SIREN : 518676192

DENOMINATION : Centrale Eolienne de l'Osière

ADRESSE : 4 rue Euler 75008 Paris

MILLESIME : 2020

Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :
30 JUL. 2021
Sous le N° : 74055 

 CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

ES -

Etats financiers et notes annexes

Comptes clos au 31 décembre 2020

CENTRALE EOLIENNE DE L'OSIERE
Société par actions simplifiée unipersonnelle

ETATS FINANCIERS

BILAN ACTIF					
Régulatis en euros	Bilat	Amort/dépr	31/12/2020	31/12/2019	Var (1)
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	21 207 412	(7 190 077)	24 077 335	26 161 829	(2 084 494)
Installations techniques, mat. et out. industriels	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements et divers	-	-	-	-	-
Matériel de bureau, informatique et mobiliers	-	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	31 267 412	(7 190 077)	24 077 335	26 161 829	(2 084 494)
Autres participations	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-	-
Dépôts et cautions	997 403	-	997 403	981 919	15 484
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-
Immobilisations financières	997 403	-	997 403	981 919	15 484
ACTIF IMMOBILISE	32 264 815	(7 190 077)	25 074 738	27 143 748	(2 069 010) (1)
Matières premières, approvisionnements	-	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-	-
En cours de production	-	-	-	-	-
Stocks et stocks	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	390 419	-	390 419	453 936	(63 517)
Autres créances	145 226	-	145 226	130 279	14 946
Créances	535 645	-	535 645	584 215	(48 571) (3)
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-	-
Disponibilités et divers	339 677	-	339 677	611 956	(272 279)
Disponibilités et divers	339 677	-	339 677	611 956	(272 279)
ACTIF CIRCULANT	875 222	-	875 222	1 195 071	(319 849)
Charges constatées d'avance	54 803	-	54 803	66 128	(11 326)
Charges à répartir	-	-	-	-	-
Exatt de conversion actif	-	-	-	-	-
TOTAL ACTIF	33 140 037	(7 190 077)	26 004 762	28 338 789	(2 334 027)

BILAN PASSIF			
Montants en euros	31/12/2020	31/12/2019	Var (€)
Capital social	10 000	10 000	-
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	-	-	-
Réserve légale	-	-	-
Autres réserves	-	-	-
Report à nouveau	(7 114 039)	(2 299 426)	(824 613)
Résultat de l'exercice	(242 982)	(814 631)	481 647
Situation nette	(9 436 999)	(9 324 039)	(142 926)
Subventions d'investissement	-	-	-
Amortissements dérogatoires	3 360 567	2 801 855	558 711
CAPITAUX PROPRES	(96 398)	(912 183)	115 785 (8)
Provision pour risques	-	-	-
Provision pour charges	-	-	-
Provision pour filiales	-	-	-
Provision pour pertes de change	-	-	-
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 369 907	24 140 037	(1 550 331)
Emprunts et dettes financières divers	2 808 799	4 099 336	(1 290 739)
Dettes financières	25 398 456	28 239 575	(2 841 120) (4)
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	296 631	504 206	(7475)
Dettes sociales	-	-	-
Dettes fiscales	406 074	171 556	235 515
Autres dettes	-	1 892	(1 892)
Dettes courantes	702 705	478 557	224 148 (5)
DETTES	26 101 160	28 718 132	(2 616 971) (6)
Produits constatés d'avance	-	-	-
Ecart de conversion passif	-	-	-
TOTAL PASSIF	16 044 762	16 405 943	(361 181)

COMPTE DE RESULTAT			
Montants en euros	31/12/2020	31/12/2019	Var (1)
Production vendue d'électricité	3 869 999	3 464 533	405 466
Production vendue de services	-	-	-
Ventes de marchandises	-	-	-
Chiffre d'affaires	3 869 999	3 464 530	405 469 (7)
Production stockée	-	-	-
Production immobilisée	-	-	-
Subventions d'exploitation	-	-	-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	-	-	-
Autres produits	1	2	(1)
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 870 000	3 464 532	405 468
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	(600 554)	(579 867)	(20 684) (8)
Charges externes	(600 554)	(579 867)	(20 684)
Impôts, taxes et versements assimilés	(339 885)	(67 376)	(252 509)
Salaires et traitements	-	-	-
Charges sociales	-	-	-
Charges de personnel	-	-	-
Dotations aux amortissements sur Immobilisations	(2 084 494)	(2 084 494)	-
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	(2 084 494)	(2 084 494)	-
Autres charges	(2)	(25)	21
CHARGES D'EXPLOITATION	(3 024 933)	(2 751 760)	(273 172)
RESULTAT D'EXPLOITATION	845 067	712 771	132 296
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	(629 282)	(676 662)	47 380
Différences négatives de change	-	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	-
Charges financières	(629 282)	(676 662)	47 380
RESULTAT FINANCIER	(629 282)	(676 662)	47 380
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	215 785	36 110	179 675
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	-	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-	-
Produits exceptionnels	-	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	(7 673)	7 673
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	(558 711)	(853 050)	294 339
Charges exceptionnelles	(558 711)	(853 050)	294 339
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(558 711)	(853 050)	294 339
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(9)	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-
BENEFICE OU PERTE DE L'EXERCICE	(542 926)	(124 615)	418 311

(9) Inclus les withholding taxes déductibles et non déductibles.

PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

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, ainsi que l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite et 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.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est constitué de la vente d'électricité à la société EDF OBLIGATION D'ACHAT, dans le cadre du contrat d'achat pluriannuel et sur la base de la production réelle d'électricité de la centrale.

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'arrêtés des comptes.

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.

La société a été immatriculée le 09 décembre 2009.

La société exploite une centrale éolienne d'une puissance de 14 MW.

Evénements post-clôture

Néant.

DETAIL DES COMPTES

(1)

IMMOBILISATIONS BRUTES	31/12/2019	Augment.	Dimin.	31/12/2020
Logiciels	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur soi propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	31 267 412	-	-	31 267 412
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	31 267 412	-	-	31 267 412
Titres de participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Dépôts et cautions	981 919	15 484	-	997 403
Prêts	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Immobilisations financières	981 919	15 484	-	997 403
TOTAL	32 249 331	15 484	-	32 264 815

(1)

AMORTISSEMENTS / DEPRECIATIONS	31/12/2019	Dotations	Reprises	31/12/2020
Logiciels	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations en-cours	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur soi propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	(5 105 583)	(2 084 494)	-	(7 190 077)
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	(5 105 583)	(2 084 494)	-	(7 190 077)
Titres de participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Dépôts et cautions	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	(5 105 583)	(2 084 494)	-	(7 190 077)

(2)

STOCKS ET EN-COURS DE PRODUCTION	31/12/2019	Augment.	Dimin.	31/12/2020
Stocks	-	-	-	-
En-cours de production	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

(3)

ECHEANCES DES CREANCES	31/12/2020	< 1 an	> 1 an	Dont entrep. liées
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Titres de participations	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-
Dépôts et cautions	997 403	-	997 403	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Total de l'actif immobilisé	997 403	-	997 403	-
En-cours de production	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Clients	390 419	390 419	-	-
Personnel, sécurité soc. et autres org. sociaux	-	-	-	-
Etat - Taxes sur la valeur ajoutée	77 922	77 922	-	-
Etat - Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Débiteurs divers	67 204	67 204	-	-
Total de l'actif circulant	535 545	535 545	-	-
Charges constatées d'avance	54 803	54 803	-	-
Charges à répartir	-	-	-	-
TOTAL	1 587 750	890 347	997 403	-

(4)

DETTES FINANCIERES	31/12/2020	31/12/2019	Var (€)	Var (%)
Emprunts	22 588 568	24 138 773	(1 550 205)	-6%
Intérêts courus sur emprunts	1 139	1 264	(126)	-10%
Autres dettes financières	2 808 749	4 099 538	(1 290 789)	-31%
Concours bancaires	-	-	-	0%
TOTAL	25 398 456	28 239 575	(2 841 120)	-10%

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

(5)

DETTES COURANTES	31/12/2020	31/12/2019	Var (€)	Var (%)
Fournisseurs et comptes rattachés	296 631	304 106	(7 475)	-2%
Dettes sociales	-	-	-	0%
Dettes fiscales	406 074	172 558	233 515	135%
Autres dettes	-	1 892	(1 892)	-100%
Produits constatés d'avance	-	-	-	0%
TOTAL	702 705	478 557	224 148	47%

(6)

ECHEANCES DES DETTES	31/12/2020	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans	Dont entrep. liées
Emprunts	22 588 568	1 598 906	6 938 979	14 050 683	-
Intérêts courus sur emprunts	1 139	1 139	-	-	-
Concours bancaires	-	-	-	-	-
Autres dettes financières	2 808 749	-	-	2 808 749	2 808 749
Fournisseurs et comptes rattachés	296 631	296 631	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-	-
Dettes sociales	-	-	-	-	-
Dettes fiscales	406 074	406 074	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-	-
TOTAL	25 101 160	2 302 749	6 938 979	16 859 432	2 808 749

(7)

CHIFFRE D'AFFAIRES	31/12/2020	31/12/2019	Var (€)	Var (%)
Prestations de services	-	-	-	0%
Vente d'électricité	3 869 999	3 464 530	405 469	12%
Chiffre d'affaires autres	-	-	-	0%
Ventes de marchandises	-	-	-	0%
TOTAL	3 869 999	3 464 530	405 469	12%

(8)

AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	31/12/2020	31/12/2019	Var (€)	Var (%)
Autres charges	5 480	12 815	(7 334)	-57%
Etudes & Sous-traitance	55 124	31 020	24 104	78%
Honoraires	11 938	14 648	(2 710)	-19%
Maintenance	393 814	383 717	10 097	3%
Voyages et déplacements	-	-	-	0%
Locations et charges	59 879	63 413	(3 534)	-6%
Assurances	31 572	28 175	3 397	12%
Informatique et télécom	1 404	6 686	(5 282)	-79%
Frais bancaires	-	10	(10)	-100%
Assistance administrative	17 840	15 876	1 964	12%
Prestation de supervision	23 500	23 506	(6)	0%
TOTAL	600 551	579 867	20 684	4%

Ce poste comprend notamment toutes les charges liées à l'exploitation de la centrale.

NOTES SUR LES ETATS FINANCIERS

Capitaux propres

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante au cours de l'exercice (9) :

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	(2 299 426)		824 613	(3 124 039)
Résultat de l'exercice	(824 613)	(342 926)	(824 613)	(342 926)
Subventions d'investissement				
Amortissements dérogatoires	2 801 855	558 711		3 360 567
TOTAL	(312 183)	215 785	(0)	(96 398)

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

Engagement reçu : Dans le cadre du contrat d'achat d'électricité, EDF OA est encore engagé à hauteur de 32 891 050 euros pour la durée restante du contrat.

Engagement donné : Dans le cadre du contrat pluriannuel de maintenance de la centrale, la société est encore engagée à hauteur de 3 504 457 euros pour la durée restante du contrat.

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
S18 676 192 RCS Paris
(la « Société »)

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
Du 05 avril 2021

Procès-verbal

L'an deux mille vingt et un,
Le 05 avril 2021,
A 15:30:00,

La soussignée Neoen Mistral, Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle ayant son siège social sis au 4 rue Euler - 75008 Paris Immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 825057698, représentée par son Président, Neoen, société anonyme ayant son siège social sis au 6 rue Ménars 75002 Paris, elle-même représentée par son Président-Directeur Général, Monsieur Xavier Barbaro, agissant en qualité d' « Associé Unique » de la Société.

Prenant acte de ce que le cabinet Deloitte, Commissaire aux Comptes dûment informé, est absent et excusé.

Après avoir pris connaissance :

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

ORDRE DU JOUR

- Rapport du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Quitus au Président et au Commissaire aux Comptes,
- Affectation du résultat,
- 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,
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce et décision à cet égard,
- Pouvoirs pour les formalités,
- Questions diverses.

A pris les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve tels qu'ils lui sont présentés les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 se soldant par une perte nette de (342 926)€.

L'Associé Unique approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Associé Unique donne en conséquence au Président et au Commissaire aux Comptes quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice qui s'élève à (342 926)€ au poste « Report à Nouveau ».

L'Associé Unique 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	(3 466 965) €
Amortissements dérogatoires	3 360 567 €

Et que le total des capitaux propres de la Société est de (96 398)€ soit un montant inférieur à la moitié du capital social.

L'Associé Unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'aucune distribution de dividendes n'a eu lieu au titre des trois derniers exercices.

L'Associé Unique 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.

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 2020, et desquels il résulte que les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social, décide de ne pas prononcer la dissolution anticipée de la Société et la poursuite de l'activité de la Société.

Il est rappelé que la Société sera tenue, au plus tard à la clôture du deuxième exercice social suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, soit de réduire son capital d'un montant au moins égal à celui des pertes qui n'ont pas pu être imputées sur les réserves, soit de reconstituer ses capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

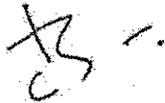
QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique, 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.

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.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique.

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized initials and a small mark to the right.

L'Associé Unique

Centrale Eolienne de l'Osière
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 10 000€
Siège social : 4 rue Euler - 75008 Paris
S18 676 192 RCS Paris
(la « Société »)

TEXTE DES DECISIONS SOUMISES A L'ASSOCIE UNIQUE
Du 05 avril 2021

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve tels qu'ils lui sont présentés les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 se soldant par une perte nette de (342 926)€.

L'Associé Unique approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Associé Unique donne en conséquence au Président et au Commissaires aux Comptes quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice qui s'élève à (342 926)€ au poste « Report à Nouveau ».

L'Associé Unique 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	(3 466 965) €
Amortissements dérogatoires	3 360 567 €

Et que le total des capitaux propres de la Société est de (96 398)€ soit un montant inférieur à la moitié du capital social.

L'Associé Unique prend acte, conformément aux de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'aucune distribution de dividendes n'a eu lieu au titre des trois derniers exercices.

L'Associé Unique 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.

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 2020, et desquels il résulte que les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social, décide de ne pas prononcer la dissolution anticipée de la Société et la poursuite de l'activité de la Société.

Il est rappelé que la Société sera tenue, au plus tard à la clôture du deuxième exercice social suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, soit de réduire son capital d'un montant au moins égal à celui des pertes qui n'ont pas pu être imputées sur les réserves, soit de reconstituer ses capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique, 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.

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.

CENTRALE EOLIENNE DE L'OSIERE

Société par actions simplifiée

4 rue Euler

75008 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

CENTRALE EOLIENNE DE L'OSIERE

Société par actions simplifiée

4 rue Euler

75008 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique de la société CENTRALE EOLIENNE DE L'OSIERE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CENTRALE EOLIENNE DE L'OSIERE 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.



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 1er janvier 2020 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

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.

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.



Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

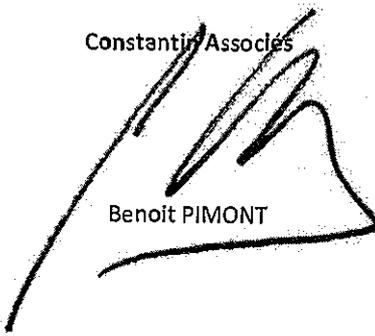
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Paris-La Défense, le 22 mars 2021

Le commissaire aux comptes

Constantin Associés



Benoît PIMONT

**Etats financiers
et notes annexes**



Comptes clos au 31 décembre 2020

CENTRALE EOLIENNE DE L'OSIERE
Société par actions simplifiée unipersonnelle

ETATS FINANCIERS

BILAN ACTIF					
<i>Montants en euros</i>	Brut	Amort/dépr	31/12/2020	31/12/2019	Voir (t)
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	31 267 412	(7 190 077)	24 077 335	26 161 829	(2 084 494)
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	31 267 412	(7 190 077)	24 077 335	26 161 829	(2 084 494)
Autres participations	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-	-
Dépôts et cautions	997 403	-	997 403	981 919	15 484
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-
Immobilisations financières	997 403	-	997 403	981 919	15 484
ACTIF IMMOBILISE	32 264 815	(7 190 077)	25 074 738	27 143 748	(2 069 010) (1)
Matières premières, approvisionnements	-	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-	-
En cours de production	-	-	-	-	-
Stocks et En-cours	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	390 419	-	390 419	453 936	(63 517)
Autres créances	145 126	-	145 126	130 179	14 946
Créances	535 545	-	535 545	584 115	(48 571) (2)
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-	-
Disponibilités et divers	339 677	-	339 677	611 956	(272 279)
Disponibilités et divers	339 677	-	339 677	611 956	(272 279)
ACTIF CIRCULANT	875 222	-	875 222	1 196 072	(320 850)
Charges constatées d'avance	54 803	-	54 803	66 128	(11 326)
Charges à repartir	-	-	-	-	-
Ecart de conversion actif	-	-	-	-	-
TOTAL ACTIF	33 140 037	(7 190 077)	25 949 960	28 340 420	(2 390 460)

BILAN PASSIF			
Montants en euros	31/12/2020	31/12/2019	Var (€)
Capital social			
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	10 000	10 000	-
Réserve légale	-	-	-
Autres réserves	-	-	-
Report à nouveau	(3 124 039)	(2 299 426)	(824 613)
Résultat de l'exercice	(342 926)	(824 613)	481 687
Situation nette	(3 456 965)	(3 114 039)	(342 926)
Subventions d'investissement	-	-	-
Amortissements dérogatoires	3 360 567	2 801 855	558 711
CAPITAUX PROPRES	(96 398)	(312 183)	215 785 (9)
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	22 589 707	24 140 037	(1 550 331)
Emprunts et dettes financiers divers	2 808 749	4 099 538	(1 290 789)
Dettes financières	25 398 456	28 239 575	(2 841 119) (4)
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	296 631	304 106	(7 475)
Dettes sociales	-	-	-
Dettes fiscales	406 074	172 558	233 515
Autres dettes	-	1 892	(1 892)
Dettes courantes	702 705	478 557	224 148 (5)
DETTES	26 101 160	28 718 132	(2 616 971) (6)
Produits constatés d'avance	-	-	-
Ecart de conversion passif	-	-	-
TOTAL PASSIF	26 004 752	28 405 943	(2 401 191)

COMPTE DE RESULTAT			
Montants en euros	31/12/2020	31/12/2019	Var (%)
Production vendue d'électricité	3 869 999	3 464 530	405 469
Production vendue de services	-	-	-
Ventes de marchandises	-	-	-
Chiffre d'affaires	3 869 999	3 464 530	405 469 (7)
Production stockée	-	-	-
Production immobilisée	-	-	-
Subventions d'exploitation	-	-	-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	-	-	-
Autres produits	1	2	(1)
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 870 000	3 464 532	405 468
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	(600 551)	(579 867)	(20 684) (8)
Charges externes	(600 551)	(579 867)	(20 684)
Impôts, taxes et versements assimilés	(339 885)	(87 376)	(252 509)
Salaires et traitements	-	-	-
Charges sociales	-	-	-
Charges de personnel	-	-	-
Dotations aux amortissements sur Immobilisations	-	-	-
Dotations aux amortissements sur charges d'exploitation	(2 084 494)	(2 084 494)	-
Dotations aux provisions sur Immobilisations	-	-	-
Dotations aux provisions sur actif circulant	-	-	-
Dotations aux provisions pour risques et charges	-	-	-
Dotations d'exploitation	(2 084 494)	(2 084 494)	-
Autres charges	(2)	(23)	21
CHARGES D'EXPLOITATION	(3 024 933)	(2 751 760)	(273 172)
RESULTAT D'EXPLOITATION	845 067	712 772	132 295
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	(629 282)	(576 662)	47 300
Différences négatives de change	-	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	-
Charges financières	(629 282)	(576 662)	47 300
RESULTAT FINANCIER	(629 282)	(576 662)	47 300
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	215 785	136 110	89 675
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	-	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-	-
Produits exceptionnels	-	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	(7 673)	7 673
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	(558 711)	(853 050)	294 339
Charges exceptionnelles	(558 711)	(860 723)	302 012
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(558 711)	(860 723)	302 012
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	(9)	-	9
BENEFICE OU PERTE DE L'EXERCICE	(542 926)	(624 613)	81 687

(9) Indus les withholding taxes déductibles et non déductibles.

PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

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, ainsi que l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite et 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.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est constitué de la vente d'électricité à la société EDF OBLIGATION D'ACHAT, dans le cadre du contrat d'achat pluriannuel et sur la base de la production réelle d'électricité de la centrale.

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'arrêté des comptes.

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.

La société a été immatriculée le 09 décembre 2009.

La société exploite une centrale éolienne d'une puissance de 14 MW.

Evénements post-clôture

Néant.

DETAIL DES COMPTES

(1)

IMMOBILISATIONS BRUTES	31/12/2019	Augment.	Dimin.	31/12/2020
Logiciels	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	31 267 412	-	-	31 267 412
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	31 267 412	-	-	31 267 412
Titres de participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Dépôts et cautions	981 919	15 484	-	997 403
Prêts	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Immobilisations financières	981 919	15 484	-	997 403
TOTAL	32 249 331	15 484	-	32 264 815

(1)

AMORTISSEMENTS / DEPRECIATIONS	31/12/2019	Dotations	Reprises	31/12/2020
Logiciels	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations en-cours	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	(5 105 583)	(2 084 494)	-	(7 190 077)
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	(5 105 583)	(2 084 494)	-	(7 190 077)
Titres de participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Dépôts et cautions	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	(5 105 583)	(2 084 494)	-	(7 190 077)

(2)

STOCKS ET EN-COURS DE PRODUCTION	31/12/2019	Augment.	Dimin.	31/12/2020
Stocks	-	-	-	-
En-cours de production	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

(3)

ECHÉANCES DES CRÉANCES	31/12/2020	< 1 an	> 1 an	Dont entrep. liées
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Titres de participations	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-
Dépôts et cautions	997 403	-	997 403	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Total de l'actif immobilisé	997 403	-	997 403	-
En-cours de production	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Clients	390 419	390 419	-	-
Personnel, sécurité soc. et autres org. sociaux	-	-	-	-
Etat - Taxes sur la valeur ajoutée	77 922	77 922	-	-
Etat - Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Débiteurs divers	67 204	67 204	-	-
Total de l'actif circulant	535 545	535 545	-	-
Charges constatées d'avance	54 803	54 803	-	-
Charges à répartir	-	-	-	-
TOTAL	1 587 750	590 347	997 403	

(4)

DETTES FINANCIERES	31/12/2020	31/12/2019	Var (€)	Var (%)
Emprunts	22 588 568	24 138 773	(1 550 205)	-6%
Intérêts courus sur emprunts	1 139	1 264	(126)	-10%
Autres dettes financières	2 808 749	4 099 538	(1 290 789)	-31%
Concours bancaires	-	-	-	0%
TOTAL	25 398 456	28 239 575	(2 841 119)	-10%

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

(5)

DETTES COURANTES	31/12/2020	31/12/2019	Var (€)	Var (%)
Fournisseurs et comptes rattachés	296 631	304 106	(7 475)	-2%
Dettes sociales	-	-	-	0%
Dettes fiscales	406 074	172 558	233 515	135%
Autres dettes	-	1 892	(1 892)	-100%
Produits constatés d'avance	-	-	-	0%
TOTAL	702 705	478 557	224 148	47%

(6)

ECHÉANCES DES DETTES	31/12/2020	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans	Dont entrep. liées
Emprunts	22 588 568	1 598 906	6 938 979	14 050 683	-
Intérêts courus sur emprunts	1 139	1 139	-	-	-
Concours bancaires	-	-	-	-	-
Autres dettes financières	2 808 749	-	-	2 808 749	2 808 749
Fournisseurs et comptes rattachés	296 631	296 631	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-	-
Dettes sociales	-	-	-	-	-
Dettes fiscales	406 074	406 074	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-	-
TOTAL	26 101 160	2 302 749	6 938 979	16 859 432	2 808 749

(7)

CHIFFRE D'AFFAIRES	31/12/2020	31/12/2019	Var (€)	Var (%)
Prestations de services	-	-	-	0%
Vente d'électricité	3 869 999	3 464 530	405 469	12%
Chiffre d'affaires autres	-	-	-	0%
Ventes de marchandises	-	-	-	0%
TOTAL	3 869 999	3 464 530	405 469	12%

(8)

AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	31/12/2020	31/12/2019	Var (€)	Var (%)
Autres charges	5 480	12 815	(7 334)	-57%
Etudes & Sous-traitance	55 124	31 020	24 104	78%
Honoraires	11 938	14 648	(2 710)	-19%
Maintenance	393 814	383 717	10 097	3%
Voyages et déplacements	-	-	-	0%
Locations et charges	59 879	63 413	(3 534)	-6%
Assurances	31 572	28 175	3 397	12%
Informatique et télécom	1 404	6 686	(5 282)	-79%
Frais bancaires	-	10	(10)	-100%
Assistance administrative	17 840	15 876	1 964	12%
Prestation de supervision	23 500	23 506	(6)	0%
TOTAL	600 551	579 867	20 684	4%

Ce poste comprend notamment toutes les charges liées à l'exploitation de la centrale.

NOTES SUR LES ETATS FINANCIERS

Capitaux propres

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante au cours de l'exercice (9) :

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	(2 299 426)		824 613	(3 124 039)
Résultat de l'exercice	(824 613)	(342 926)	(824 613)	(342 926)
Subventions d'investissement				
Amortissements dérogatoires	2 801 855	558 711		3 360 567
TOTAL	(312 183)	215 785	(0)	(96 398)

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

Engagement reçu : Dans le cadre du contrat d'achat d'électricité, EDF OA est encore engagé à hauteur de 32 891 050 euros pour la durée restante du contrat.

Engagement donné : Dans le cadre du contrat pluriannuel de maintenance de la centrale, la société est encore engagée à hauteur de 3 504 457 euros pour la durée restante du contrat.

Consolidation

Les comptes de la société sont inclus par intégration globale dans les comptes consolidés de la société Impala SA5 – 4, rue Euler 75008 Paris.