



RCS : LE PUY

Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00156

Numéro SIREN : 379 356 843

Nom ou dénomination : REY ENERGY INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 31/07/2017 sous le numéro de dépôt B2017/002529

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/002529**
n° de gestion : **1990B00156**
n° SIREN : **379 356 843 RCS Le Puy en Velay**

Le greffier du Tribunal de Commerce du Puy En Velay certifie avoir procédé le 31/07/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

REY ENERGY INVEST - Société à responsabilité limitée
le Moulin D'ouspis 43260 Saint-hostien -FRANCE-

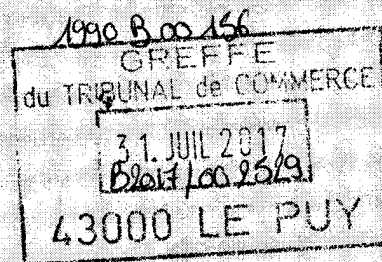
date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



195278



Comptes annuels

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Pour copie certifiée conforme
à l'original. Le gérant



REY ENERGY INVEST

LE MOULIN
43260 SAINT HOSTIEN

APE : 3511Z -
Siret : 37935684300027

MAZARS ENTREPRENEURS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
20 rue de la Gazelle

43000 LE PUY EN VELAY

Tél : 0471054400

Fax : 0471038176

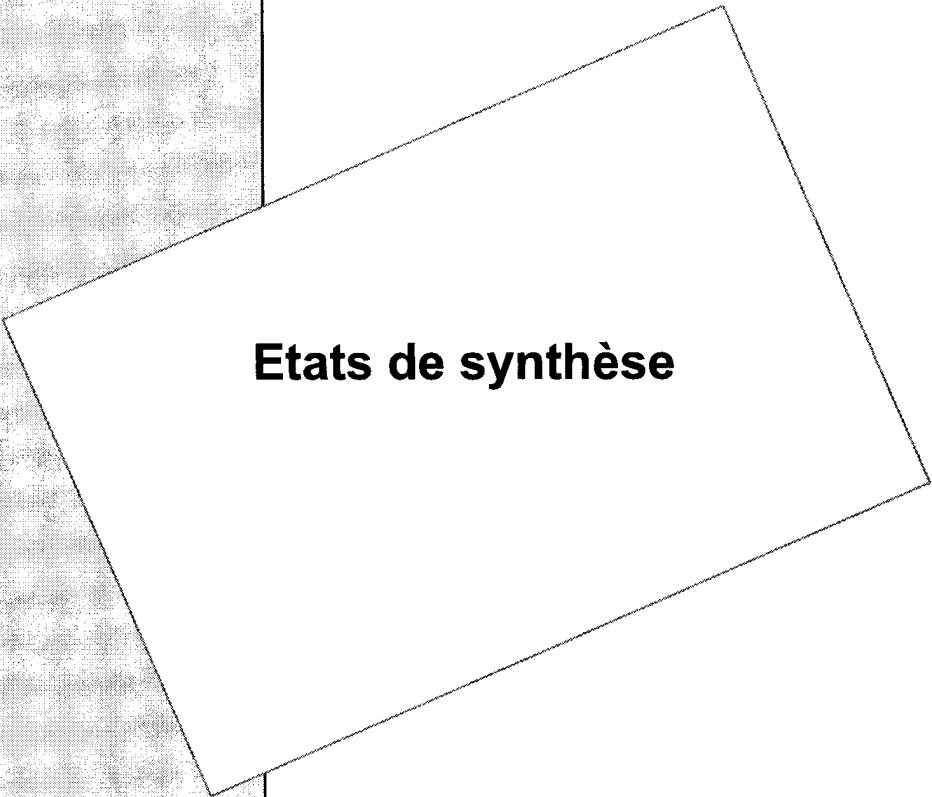
Courriel : secretariatlepuys@mazars.fr

Web : <http://www.mazars.fr>



Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
Notes sur le compte de résultat	18
Autres informations	19



Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 500	3 334	2 166	3 266
Autres immobilisations corporelles	43 478	30 822	12 656	6 642
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	995 710		995 710	900 210
Créances rattachées aux participations	458 979		458 979	385 993
Autres titres immobilisés	30		30	30
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 503 697	34 156	1 469 541	1 296 141
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	96 888		96 888	114 798
Autres créances	965 995		965 995	1 182 994
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				40 000
Disponibilités	295 527		295 527	279 156
Charges constatées d'avance (3)	304		304	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 358 713		1 358 713	1 616 948
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 862 411	34 156	2 828 255	2 913 090
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			500 000	

Bilan Passif

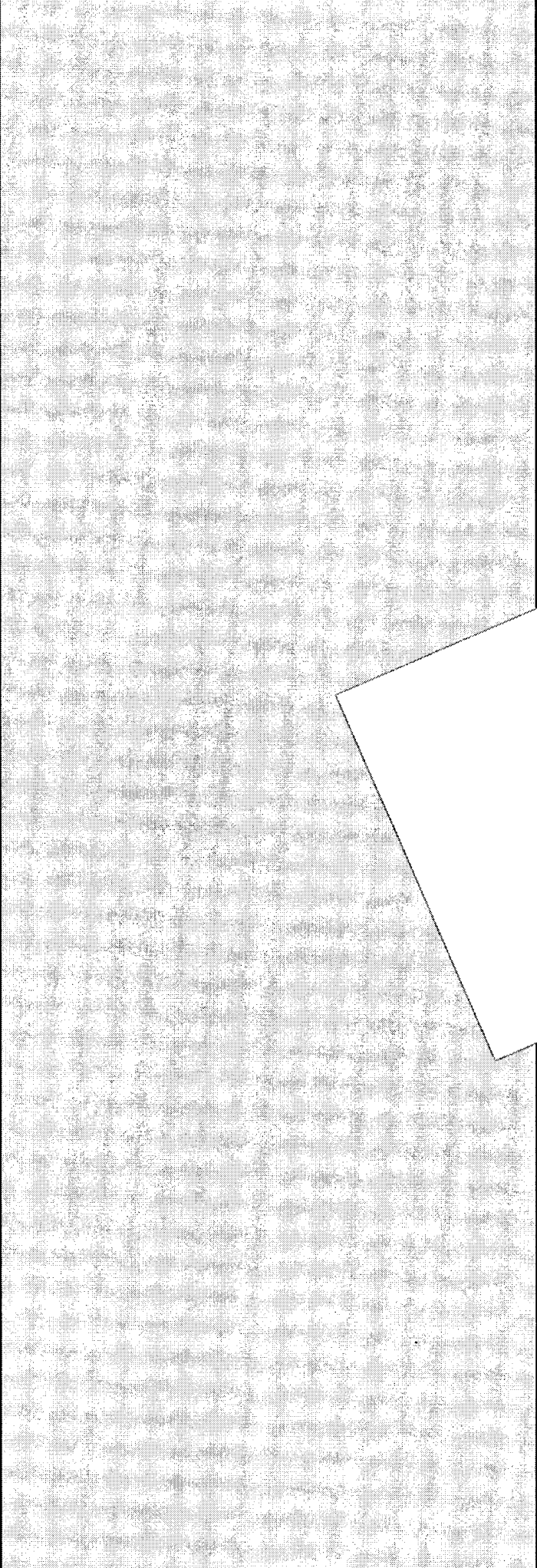
	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	574 600	574 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	305 722	305 722
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 604	1 390
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	69 845	65 780
Report à nouveau	1 036 514	1 036 514
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	43 330	4 278
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 031 615	1 988 285
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	216 970	244 072
Emprunts et dettes financières diverses (3)	478 231	576 012
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 719	1 300
Dettes fiscales et sociales	92 720	103 420
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	796 640	924 805
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 828 255	2 913 090
(1) Dont à plus d'un an (a)	197 276	223 848
(1) Dont à moins d'un an (a)	599 364	700 957
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	64 575	79 500
Chiffre d'affaires net	64 575	79 500
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	18 071	16 165
Autres produits		413
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	82 646	96 078
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	39 288	41 075
Impôts, taxes et versements assimilés	10 794	6 898
Salaires et traitements	73 481	43 185
Charges sociales	107 375	81 637
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 111	9 922
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	239 051	182 718
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-156 405	-86 639
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	159 293	83 134
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	459	611
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	2 593	21 076
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		10
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	162 346	104 831
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	13 248	14 847
Différences négatives de change	146	125
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	13 395	14 972
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	148 951	89 859
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-7 454	3 219

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		1 295
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		1 295
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		236
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		236
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		1 059
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-50 784	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	244 991	202 204
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	201 661	197 926
BENEFICE OU PERTE	43 330	4 278
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : REY ENERGY INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 828 255 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 43 330 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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



Règles et méthodes comptables

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 4 028 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 500			5 500
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 181			4 181
- Matériel de transport	19 000	13 025		32 025
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 638		1 365	7 273
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	37 318	13 025	1 365	48 978
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 286 203	168 486		1 454 688
- Autres titres immobilisés	30			30
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 286 233	168 486		1 454 719
ACTIF IMMOBILISE	1 323 552	181 511	1 365	1 503 697

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
DIV DAKINVEST L.L.C. 58801 NORTH DAKOTA	7 246		100,00	-15 937
SAS A.J.C SOLAR 43260 SAINT HOSTIEN	90 000	122 318	99,99	122 844
SARL SOLAREY 43260 SAINT HOSTIEN	10 000	206 237	99,99	87 807
SARL SOCIETE DE GESTION DE CENTRALES 43260 SAINT H	21 343	368 298	99,99	76 752
SARL LA FONCIERE DE SARDA 43260 SAINT HOSTIEN	10 100	99 520	99,99	39 275
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avais	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	900 450	900 450	449 847	939 646	129 877
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 234	1 100		3 334
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 181			4 181
- Matériel de transport	14 619	5 900		20 520
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 377	1 110	1 365	6 122
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	27 410	8 111	1 365	34 156
ACTIF IMMOBILISE	27 410	8 111	1 365	34 156

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 522 166 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	458 979		458 979
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	96 888	96 888	
Autres	965 995	465 995	500 000
Charges constatées d'avance	304	304	
Total	1 522 166	563 187	958 979

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 574 600,00 euros décomposé en 5 746 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 746	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 746	100,00

Notes sur le bilan

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
II. PERSONNES PHYSIQUES		
MONSIEUR REY Jean-François 43260 SAINT HOSTIEN	99,98	5 745,00
REY Katherine 43260 SAINT HOSTIEN	0,01	1,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 796 640 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	216 970	19 693	113 967	83 309
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	478 231	478 231		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 719	8 719		
Dettes fiscales et sociales	92 720	92 720		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	796 640	599 364	113 967	83 309
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	27 103			
(**) Dont envers Groupe et associés	478 231			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 0 euros.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	304		
Total	304		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2015, la société SARL REY ENERGY INVEST est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL REY ENERGY INVEST. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La société AJC Solar versera à REY ENERGY INVEST à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe, et quel que soit le montant effectif du dit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grévé son résultat et/ou sa plus value nette à long terme de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société AJC Solar aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Autres informations

Engagements financiers

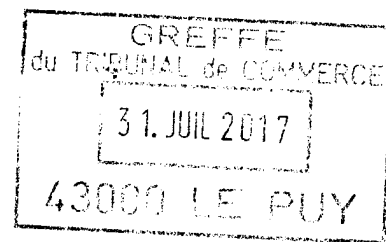
Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
CAUTION DE AJC SOLAR / EMPRUNT DE 500 000 €	250 000
Avals et cautions	250 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	250 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

REY ENERGY INVEST
SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE
AU CAPITAL DE 574 600.00 €
LE MOULIN D'OUSPIS
43260 SAINT HOSTIEN
379 356 843 RCS LE PUY EN VELAY



TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT
SOUMISE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2017

TROISIÈME RÉOLUTION

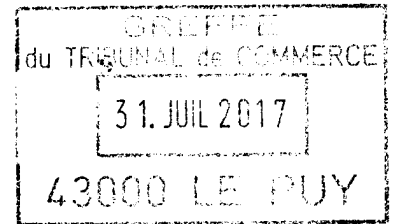
L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 43 329.87 €, de la manière suivante :

- Une somme de 2 166.49 €
représentant au moins 5 % du bénéfice, au compte de "réserve légale",
- Une somme de 41 163.38 €
affectée, pour solde, au compte "Autres réserves".

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL
LE GÉRANT

**REY ENERGY INVEST
SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE
AU CAPITAL DE 574 600.00 €
LE MOULIN D'OUSPIS
43260 SAINT HOSTIEN
379 356 843 RCS LE PUY EN VELAY**



**TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT
ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2017**

TROISIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 43 329.87 €, de la manière suivante :

- Une somme de 2 166.49 €
représentant au moins 5 % du bénéfice, au compte de "réserve légale",
- Une somme de 41 163.38 €
affectée, pour solde, au compte "Autres réserves".

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

*POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL
LE GÉRANT*