

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 19/07/2018 sous le numéro de dépôt B2018/002173

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/002173**
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 19/07/2018 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-

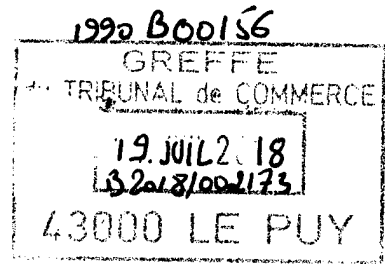
date de clôture : 31/12/2017

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



211280



Comptes annuels

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Pour copie certifiée conforme
à l'original de gérance

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 : secretariatlepuymazars.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 31/12/2017	Net 31/12/2016
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	4 434	1 066	2 166
Autres immobilisations corporelles	11 453	10 511	943	12 656
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	985 620		985 620	995 710
Créances rattachées aux participations	509 830		509 830	458 979
Autres titres immobilisés	30		30	30
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 512 433	14 944	1 497 489	1 469 541
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	131 916		131 916	96 888
Autres créances	1 115 394		1 115 394	965 995
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 074 337		1 074 337	295 527
Charges constatées d'avance (3)	292		292	304
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 321 939		2 321 939	1 358 713
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 834 372	14 944	3 819 428	2 828 255
(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

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	574 600	574 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	305 722	305 722
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 770	1 604
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	111 008	69 845
Report à nouveau	1 036 514	1 036 514
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 040 918	43 330
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 072 533	2 031 615
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)	189 487	216 970
Emprunts et dettes financières diverses (3)	460 875	478 231
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 123	8 719
Dettes fiscales et sociales	94 410	92 720
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	746 895	796 640
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 819 428	2 828 255
(1) Dont à plus d'un an (a)	161 760	197 276
(1) Dont à moins d'un an (a)	585 135	599 364
(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

	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	97 600	64 575
Chiffre d'affaires net	97 600	64 575
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	15 834	18 071
Autres produits	4	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	113 439	82 646
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)	54 409	39 288
Impôts, taxes et versements assimilés	13 195	10 794
Salaires et traitements	58 870	73 481
Charges sociales	120 419	107 375
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 509	8 111
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1	3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	249 403	239 051
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-135 964	-156 405
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)	206 963	159 293
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	310	459
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		2 593
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	207 272	162 346
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	8 514	13 248
Différences négatives de change	21 441	146
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	29 955	13 395
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	177 317	148 951
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	41 353	-7 454

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 009 182	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 009 182	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	215	
Sur opérations en capital	20 394	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	20 609	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	988 572	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-10 993	-50 784
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 329 892	244 991
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	288 975	201 661
BENEFICE OU PERTE	1 040 918	43 330
(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 31/12/2017, dont le total est de 3 819 428 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 1 040 918 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/05/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, 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 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 2017 a été constaté pour un montant de 4 137 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	32 025		32 025	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 273			7 273
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	48 978		32 025	16 953
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 454 688	50 851	10 090	1 495 450
- Autres titres immobilisés	30			30
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 454 719	50 851	10 090	1 495 480
ACTIF IMMOBILISE	1 503 697	50 851	42 115	1 512 433

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	-44 304
SAS A.J.C SOLAR 43260 SAINT HOSTIEN	90 000	168 284	99,99	45 966
SARL SOLAREY 43260 SAINT HOSTIEN	10 000	118 285	99,99	90 048
SARL SOCIETE DE GESTION DE CENTRALES 43260 SAINT H	21 343	289 343	99,99	-78 955
- 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 avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	889 620	889 620	1 533 284		86 913
- 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	3 334	1 100		4 434
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 181			4 181
- Matériel de transport	20 520	1 201	21 721	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 122	208		6 330
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	34 156	2 509	21 721	14 944
ACTIF IMMOBILISE	34 156	2 509	21 721	14 944

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 757 432 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	509 830		509 830
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	131 916	131 916	
Autres	1 115 394	1 115 394	
Charges constatées d'avance	292	292	
Total	1 757 432	1 247 602	509 830

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 746 895 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	189 487	27 727	113 353	48 407
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	460 875	460 875		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 123	2 123		
Dettes fiscales et sociales	94 410	94 410		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	746 895	585 135	113 353	48 407
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	27 482			
(**) Dont envers Groupe et associés	460 875			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 25 365 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	292		
Total	292		

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

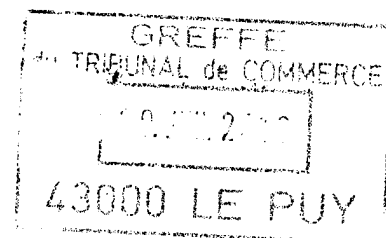
Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
CAUTION DE AJC SOLAR / EMPRUNT DE 500 000 €	144 354
CAUTION DE HYDRONAT A HAUTEUR DE 500 000 €	500 000
Avals et cautions	644 354
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	644 354
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 29 JUIN 2018

TROISIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 1 040 917.76 €, de la manière suivante :

- Une somme de 52 045.89 €
représentant au moins 5 % du bénéfice, au compte de "réserve légale",
- Une somme de 988 871.87 €
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 29 JUIN 2018**

TROISIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 1 040 917.76 €, de la manière suivante :

- Une somme de 52 045.89 €
représentant au moins 5 % du bénéfice, au compte de "réserve légale",

- Une somme de 988 871.87 €
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*

