

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00302

Numéro SIREN : 529 638 504

Nom ou dénomination : 408 ENERGY

Ce dépôt a été enregistré le 29/12/2021 sous le numéro de dépôt 27414

## 1 - BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A 2021

Désignation de l'entreprise 408 ENERGY

Néant ☐

Adresse de l'entreprise 75 allée Wilhelm Röntgen - CS 40935 34961 MONTPELLIER Cedex 2

|                                    |                                                                                           |                                                                 |                   |           |            |                                |                                                                                 | Exercice N clos le<br>30/04/2021 |                     | Exercice N-1 |  |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|--|
| ACTIF                              |                                                                                           |                                                                 |                   | Brut<br>1 |            | Amortissements-Provisions<br>2 |                                                                                 | Net<br>3                         |                     | Net<br>4     |  |
| ACTIF IMMOBILISÉ                   | immobilisations incorporelles                                                             |                                                                 | Fonds commercial* | 010       |            | 012                            |                                                                                 |                                  |                     |              |  |
|                                    |                                                                                           |                                                                 | Autres*           | 014       |            | 016                            |                                                                                 |                                  |                     |              |  |
|                                    | immobilisations corporelles*                                                              |                                                                 |                   | 028       | 13 838 406 | 030                            | 8 218                                                                           | 13 830 188                       | 4 614 238           |              |  |
|                                    | immobilisations financières* (1)                                                          |                                                                 |                   | 040       |            | 042                            |                                                                                 |                                  |                     |              |  |
|                                    | Total I (5)                                                                               |                                                                 |                   | 044       | 13 838 406 | 048                            | 8 218                                                                           | 13 830 188                       | 4 614 238           |              |  |
| ACTIF CIRCULANT                    | STOCKS                                                                                    | Matières premières, approvisionnements, en cours de production* |                   | 050       |            | 052                            |                                                                                 |                                  |                     |              |  |
|                                    |                                                                                           | Marchandises *                                                  |                   | 060       |            | 062                            |                                                                                 |                                  |                     |              |  |
|                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                                                  |                                                                 |                   | 064       |            | 066                            |                                                                                 |                                  |                     |              |  |
|                                    | Créances<br>(2)                                                                           | Clients et comptes rattachés*                                   |                   | 068       | 13 712     | 070                            |                                                                                 | 13 712                           |                     |              |  |
|                                    |                                                                                           | Autres* (3)                                                     |                   | 072       | 2 721 805  | 074                            |                                                                                 | 2 721 805                        | 1 118 367           |              |  |
|                                    | Valeurs mobilières de placement                                                           |                                                                 |                   | 080       |            | 082                            |                                                                                 |                                  |                     |              |  |
|                                    | Disponibilités                                                                            |                                                                 |                   | 084       | 822 802    | 086                            |                                                                                 | 822 802                          | 1 000               |              |  |
|                                    | Charges constatées d'avance*                                                              |                                                                 |                   | 092       | 194 783    | 094                            |                                                                                 | 194 783                          |                     |              |  |
|                                    | Total II                                                                                  |                                                                 |                   | 096       | 3 753 102  | 098                            |                                                                                 | 3 753 102                        | 1 119 367           |              |  |
|                                    | Total général (I + II)                                                                    |                                                                 |                   | 110       | 17 591 508 | 112                            | 8 218                                                                           | 17 583 290                       | 5 733 605           |              |  |
| PASSIF                             |                                                                                           |                                                                 |                   |           |            |                                | Exercice N<br>NET                                                               |                                  | Exercice N-1<br>NET |              |  |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel*                                                             |                                                                 |                   |           |            |                                | 120                                                                             | 1 680                            | 1 000               |              |  |
|                                    | Écarts de réévaluation                                                                    |                                                                 |                   |           |            |                                | 124                                                                             |                                  |                     |              |  |
|                                    | Réserve légale                                                                            |                                                                 |                   |           |            |                                | 126                                                                             |                                  |                     |              |  |
|                                    | Réserves réglementées*                                                                    |                                                                 |                   |           |            |                                | 130                                                                             |                                  |                     |              |  |
|                                    | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* |                                                                 |                   |           |            | 131                            |                                                                                 | 949 280                          |                     |              |  |
|                                    | Report à nouveau                                                                          |                                                                 |                   |           |            |                                | 134                                                                             | (10 077)                         | (9 293)             |              |  |
|                                    | Résultat de l'exercice                                                                    |                                                                 |                   |           |            |                                | 136                                                                             | (93 987)                         | (784)               |              |  |
|                                    | Provisions réglementées                                                                   |                                                                 |                   |           |            |                                | 140                                                                             |                                  |                     |              |  |
|                                    | Total I                                                                                   |                                                                 |                   |           |            |                                | 142                                                                             | 846 896                          | (9 077)             |              |  |
| Provisions pour risques et charges |                                                                                           |                                                                 |                   |           |            | 154                            |                                                                                 |                                  |                     |              |  |
| DETTES (4)                         | Emprunts et dettes assimilées                                                             |                                                                 |                   |           |            |                                | 156                                                                             |                                  | 18                  |              |  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                          |                                                                 |                   |           |            |                                | 164                                                                             |                                  |                     |              |  |
|                                    | Fournisseurs et comptes rattachés*                                                        |                                                                 |                   |           |            |                                | 166                                                                             | 1 291 157                        | 27 326              |              |  |
|                                    | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....                   |                                                                 |                   |           |            | 169                            | 15 212 546                                                                      | 5 715 338                        |                     |              |  |
|                                    | Produits constatés d'avance                                                               |                                                                 |                   |           |            |                                | 174                                                                             |                                  |                     |              |  |
|                                    | Total III                                                                                 |                                                                 |                   |           |            |                                | 176                                                                             | 16 736 394                       | 5 742 682           |              |  |
| Total général (I + II + III)       |                                                                                           |                                                                 |                   |           |            |                                | 180                                                                             | 17 583 290                       | 5 733 605           |              |  |
| REVENUS                            | (1)                                                                                       | Dont immobilisations financières à moins d'un an                |                   | 193       |            | (4)                            | Dont dettes à plus d'un an                                                      |                                  | 195                 | 15 212 546   |  |
|                                    | (2)                                                                                       | Dont créances à plus d'un an                                    |                   | 197       |            | (5)                            | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * |                                  | 182                 | 9 224 167    |  |
|                                    | (3)                                                                                       | Dont comptes courants d'associés débiteurs                      |                   | 199       |            |                                | Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *   |                                  | 184                 |              |  |

Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2033-NOT-SD

## 2 - COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) DGFIP N° 2033-B 2021

Désignation de l'entreprise : 408 ENERGY

Néant ☐

| A – RÉSULTAT COMPTABLE                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | Exercice N |          | Exercice N-1 |        |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---------|--------|--------|------------|----------|--------------|--------|--|
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                                 | Ventes de marchandises*                                                                                                         |                                                                                         | dont export         |                                                   | 209                                         |                                  |         | 210    |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Production vendue                                                                                                               |                                                                                         | et livraisons       |                                                   | 215                                         |                                  |         | 214    | 13 712 |            |          |              |        |  |
|                                                                                         |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   | biens                                       |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Production stockée*                                                                                                             |                                                                                         | intracommunautaires |                                                   | 217                                         |                                  |         | 218    |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production                                         |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  | 222     |        |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Production immobilisée*                                                                                                         |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  | 224     |        |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Subventions d'exploitation reçues                                                                                               |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  | 226     |        |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Autres produits                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  | 230     | 0      |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)                                                                               |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  | 232     | 13 712 |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | CHARGES D'EXPLOITATION                                                                                                          | Achats de marchandises* (y compris droits de douane)                                    |                     |                                                   |                                             |                                  |         | 234    |        |            |          |              |        |  |
| Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             | 236                              |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             | 238                              |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*                           |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             | 240                              |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Autres charges externes* :                                                              |                                                                                                                                 | dont crédit bail mobilier :                                                             |                     | immobilier :                                      |                                             | 242                              | 96 651  |        | 784    |            |          |              |        |  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                                   |                                                                                                                                 | dont taxe professionnelle CFE et CVAE*                                                  | 243                 |                                                   |                                             | 244                              |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Rémunérations du personnel*                                                             |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             | 250                              |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Charges sociales (cf. renvoi 380)                                                       |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             | 252                              |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Dotations aux amortissements*                                                           |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             | 254                              | 8 218   |        |        |            |          |              |        |  |
| Dotations aux provisions                                                                |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             | 256                              |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Autres charges                                                                          |                                                                                                                                 | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*                  | 259                 |                                                   |                                             | 262                              | 0       |        |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         |                                                                                                                                 | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles               | 260                 |                                                   |                                             |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Total des charges d'exploitation (II)                                                   |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             | 264                              | 104 869 |        | 784    |            |          |              |        |  |
| 1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                    |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 270        | (91 157) |              | (784)  |  |
| Produits financiers (III)                                                               |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 280        |          |              |        |  |
| Produits exceptionnels (IV)                                                             |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 290        |          |              |        |  |
| Charges financières (V)                                                                 |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 294        | 2 830    |              |        |  |
| Charges exceptionnelles                                                                 |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 300        |          |              |        |  |
|                                                                                         |                                                                                                                                 | dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)           | 347                 |                                                   |                                             | (VI)                             |         |        |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         |                                                                                                                                 | dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D) | 348                 |                                                   |                                             |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Impôts sur les bénéfices* (VII)                                                         |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 306        |          |              |        |  |
| 2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)           |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 310        | (93 987) |              | (784)  |  |
| B – RÉSULTAT FISCAL                                                                     |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 312        |          | 314          | 93 987 |  |
| Reportez le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2                       |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 312        |          |              |        |  |
| Régime des Rémunérations                                                                | Rémunérations et avantages personnels non déductibles*                                                                          |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  | 316     |        |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles                                        |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  | 318     |        |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Provisions non déductibles*                                                                                                     |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  | 322     |        |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)                                                              |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  | 324     |        |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Divers*, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés                                                                    |                                                                                         | 247                 | 3                                                 | écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*   | 248                              | 10      | 330    | 3      |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option                                       |                                                                                         |                     |                                                   | (Part de loyers dispensés de réintégration) | 249                              |         | 251    |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime       |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         | 998    |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         | 999    |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime       |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        |            | 997      |              |        |  |
|                                                                                         | Dédutions                                                                                                                       | Entreprise nouvelles (44.sexies)                                                        |                     | 986                                               |                                             | ZFU - TE (44.octies et octies A) | 987     |        | 342    |            |          |              |        |  |
| Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)                                       |                                                                                                                                 | 981                                                                                     |                     | JEI (44. sexies A)                                | 989                                         |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| ZRD (44. terdecies)                                                                     |                                                                                                                                 | 127                                                                                     |                     | ZRR (44. quindécies)                              | 138                                         |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)                                      |                                                                                                                                 | 991                                                                                     |                     | Zone de développement prioritaire (44 septdecies) | 993                                         |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)                                   |                                                                                                                                 | 992                                                                                     |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| ZFANG 44 quaterdecies                                                                   |                                                                                                                                 | 345                                                                                     |                     | Investissements outre-mer                         | 344                                         |                                  | 350     |        |        |            |          |              |        |  |
| Créance due au report en arrière du déficit                                             |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   | 346                                         |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Dédution exceptionnelle (art 39 decies)                                                 |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   | 655                                         |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Dédution exceptionnelle (art 39 decies A)                                               |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   | 643                                         |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Dédution exceptionnelle (art 39 decies B)                                               |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   | 645                                         |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)                                               |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   | 647                                         |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Dédution exceptionnelle (art 39 decies D)                                               |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   | 648                                         |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)                       |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   | 641                                         |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Dédutions exceptionnelles (art. 39 decies F)                                            |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   | 990                                         |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| Dédution exceptionnelle (art. 39 decies G)                                              |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   | 649                                         |                                  |         |        |        |            |          |              |        |  |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ,                                         |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 352        |          | 354          | 93 984 |  |
| Bénéfice col. 1, Déficit col. 2                                                         |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 352        |          |              |        |  |
| Déficits                                                                                | Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)                                                           |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  | 356     |        |        |            |          |              |        |  |
|                                                                                         | Déficits antérieurs reportables :*                                                                                              |                                                                                         | 10 077              |                                                   | dont imputés sur le résultat :              |                                  |         | 360    |        |            |          |              |        |  |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION                                                        |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 370        |          | 372          | 93 984 |  |
| Bénéfice col. 1, Déficit col. 2                                                         |                                                                                                                                 |                                                                                         |                     |                                                   |                                             |                                  |         |        |        | 370        |          |              |        |  |

**2 - COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ  
DE L'EXERCICE (en liste)  
Extension**

DGFIP N° 2033-B 2021

408 ENERGY

**B - RÉSULTAT FISCAL**

**Divers à réintégrer**

| Libellé                                                | Montant |
|--------------------------------------------------------|---------|
| Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés | 3       |
|                                                        |         |
|                                                        |         |
|                                                        |         |
|                                                        |         |
|                                                        |         |
|                                                        |         |
|                                                        |         |
|                                                        |         |
|                                                        |         |
|                                                        |         |
|                                                        |         |
|                                                        |         |

|              |          |
|--------------|----------|
| <b>TOTAL</b> | <b>3</b> |
|--------------|----------|

|                             |          |
|-----------------------------|----------|
| <b>SOMME DES EXTENSIONS</b> | <b>3</b> |
|-----------------------------|----------|

**Divers à déduire**

| Libellé | Montant |
|---------|---------|
|         |         |
|         |         |
|         |         |
|         |         |
|         |         |
|         |         |
|         |         |
|         |         |
|         |         |
|         |         |
|         |         |
|         |         |

|              |  |
|--------------|--|
| <b>TOTAL</b> |  |
|--------------|--|

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| <b>SOMME DES EXTENSIONS</b> |  |
|-----------------------------|--|



### 3 - IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C 2021

|                               |                                                            |                                                         |           |               |            |             |            |                                                         |            |                                                        |  |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------|---------------|------------|-------------|------------|---------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : |                                                            | 408 ENERGY                                              |           |               |            |             |            |                                                         |            | Néant <input type="checkbox"/>                         |  |
| <b>I IMMOBILISATIONS</b>      |                                                            | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |           | Augmentations |            | Diminutions |            | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |            | Réévaluation légale *                                  |  |
|                               |                                                            |                                                         |           |               |            |             |            |                                                         |            | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |  |
| ACTIF IMMOBILISÉ              |                                                            |                                                         |           |               |            |             |            |                                                         |            |                                                        |  |
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial                                           | 400                                                     |           | 402           |            | 404         |            | 406                                                     |            |                                                        |  |
|                               | Autres                                                     | 410                                                     |           | 412           |            | 414         |            | 416                                                     |            |                                                        |  |
| Immobilisations corporelles   | Terrains                                                   | 420                                                     |           | 422           |            | 424         |            | 426                                                     |            |                                                        |  |
|                               | Constructions                                              | 430                                                     |           | 432           |            | 434         |            | 436                                                     |            |                                                        |  |
|                               | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440                                                     |           | 442           | 13 838 406 | 444         |            | 446                                                     | 13 838 406 |                                                        |  |
|                               | Installations générales agencements divers                 | 450                                                     |           | 452           |            | 454         |            | 456                                                     |            |                                                        |  |
|                               | Matériel de transport                                      | 460                                                     |           | 462           |            | 464         |            | 466                                                     |            |                                                        |  |
|                               | Autres immobilisations corporelles                         | 470                                                     | 4 614 238 | 472           | 9 224 168  | 474         | 13 838 406 | 476                                                     |            |                                                        |  |
| Immobilisations financières   |                                                            | 480                                                     |           | 482           |            | 484         |            | 486                                                     |            |                                                        |  |
| <b>TOTAL</b>                  |                                                            | 490                                                     | 4 614 238 | 492           | 23 062 574 | 494         | 13 838 406 | 496                                                     | 13 838 406 |                                                        |  |

  

|                               |                                                            |                                                   |  |                                         |       |                                                                                   |  |                                                   |       |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--|-----------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------|-------|
| <b>II AMORTISSEMENTS</b>      |                                                            | Montant des amortissements au début de l'exercice |  | Augmentations : dotations de l'exercice |       | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises |  | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |       |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES |                                                            |                                                   |  |                                         |       |                                                                                   |  |                                                   |       |
| Immobilisations incorporelles |                                                            | 500                                               |  | 502                                     |       | 504                                                                               |  | 506                                               |       |
| Immobilisations corporelles   | Terrains                                                   | 510                                               |  | 512                                     |       | 514                                                                               |  | 516                                               |       |
|                               | Constructions                                              | 520                                               |  | 522                                     |       | 524                                                                               |  | 526                                               |       |
|                               | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530                                               |  | 532                                     | 8 218 | 534                                                                               |  | 536                                               | 8 218 |
|                               | Installations générales, agencements, aménagements divers  | 540                                               |  | 542                                     |       | 544                                                                               |  | 546                                               |       |
|                               | Matériel de transport                                      | 550                                               |  | 552                                     |       | 554                                                                               |  | 556                                               |       |
|                               | Autres immobilisations corporelles                         | 560                                               |  | 562                                     |       | 564                                                                               |  | 566                                               |       |
| <b>TOTAL</b>                  |                                                            | 570                                               |  | 572                                     | 8 218 | 574                                                                               |  | 576                                               | 8 218 |

  

|                                                                                                                                                                            |   |                                                                                                                                                 |   |   |   |   |   |   |   |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|----|
| <b>III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>                                                                                                                                       |   | (19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR)<br>(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) |   |   |   |   |   |   |   |    |
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle. | 1 | 2                                                                                                                                               | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|                                                                                                                                                                            |   |                                                                                                                                                 |   |   |   |   |   |   |   |    |

  

| Immobilisation                  | Valeur d'actif * | Amortissements * | Valeur résiduelle | Prix de cession * | Plus ou moins-values |            |                    |         |     |
|---------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------|--------------------|---------|-----|
|                                 |                  |                  |                   |                   | Court terme *        | Long terme |                    |         |     |
|                                 |                  |                  |                   |                   |                      | 19 % (6)   | 15 % ou 12,8 % (7) | 0 % (8) |     |
| (1)                             | (2)              | (3)              | (4)               | (5)               | (6)                  | (7)        | (8)                |         |     |
| 1                               |                  |                  |                   |                   |                      |            |                    |         |     |
| 2                               |                  |                  |                   |                   |                      |            |                    |         |     |
| 3                               |                  |                  |                   |                   |                      |            |                    |         |     |
| 4                               |                  |                  |                   |                   |                      |            |                    |         |     |
| 5                               |                  |                  |                   |                   |                      |            |                    |         |     |
| 6                               |                  |                  |                   |                   |                      |            |                    |         |     |
| 7                               |                  |                  |                   |                   |                      |            |                    |         |     |
| 8                               |                  |                  |                   |                   |                      |            |                    |         |     |
| 9                               |                  |                  |                   |                   |                      |            |                    |         |     |
| 10                              |                  |                  |                   |                   |                      |            |                    |         |     |
| TOTAL                           | 578              | 580              | 582               | 584               | 586                  | 581        | 587                | 589     |     |
| Plus-values taxables à 19 % (1) |                  |                  |                   | 579               | Régularisations      | 590        | 583                | 594     | 595 |
| <b>TOTAL</b>                    |                  |                  |                   |                   | 596                  | 585        | 597                | 599     |     |

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2033-NOT-SD](#)

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

## **408 ENERGY**

Société par actions simplifiée au capital variable de minimum 1 000 € et maximum 450 000 €

Siège social : 75 allée Wilhelm Roentgen – CS 40935

34961 Montpellier Cedex 2

529 638 504 R.C.S. Montpellier

---

### **PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 15 SEPTEMBRE 2021**

---

L'an deux mille vingt et un,

Et le quinze septembre à huit heures quarante-cinq,

Les associés de la société 408 ENERGY se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation du Président,

Madame Stéphanie ANDRIEU étant désignée Président de séance,

Et en l'absence de la société AXIOME AUDIT, Commissaire aux Comptes régulièrement convoquée, et excusée.

Après que l'assemblée générale ait déclaré avoir pris connaissance ;

- 1) De l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos à cette date,
- 2) Du rapport général du commissaire aux comptes,
- 3) Du rapport spécial du commissaire aux comptes sur l'exercice 2020-2021
- 4) Du texte des projets de résolutions soumises au vote de l'assemblée générale,

Le Président a déclaré que l'inventaire, les comptes annuels, les rapports du Commissaire aux comptes, le texte du projet des résolutions proposées, ainsi que tous les documents et renseignements qui, en application des dispositions législatives ou réglementaires, doivent être tenus à la disposition des associés, au siège social, ou à eux adressés, l'ont été conformément à ces dispositions, à compter de la convocation à l'assemblée générale.

L'assemblée générale lui donnant acte de cette déclaration, a pris les décisions relatées ci-après relatives à l'ordre du jour suivant :

- *Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 avril 2021,*
- *Rapport spécial du commissaire aux comptes sur l'exercice 2020-2021*
- *Approbation des comptes annuels et opérations de l'exercice clos le 30 avril 2021,*
- *Affectation du résultat,*
- *Approbation des conventions visées à l'article L227-10 du Code de commerce,*
- *Pouvoirs à conférer en vue des formalités.*

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour :

### **PREMIERE DECISION**

L'assemblée générale, connaissance prise du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 30 avril 2021, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumés dans ce rapport.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve de l'exercice de ses fonctions au Président, pour l'exécution de son mandat.

L'assemblée générale constate également que les comptes de l'exercice écoulé ne font apparaître aucune charge et dépense non déductible des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés (art 39-4 du C.G.I.).

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

### **DEUXIEME DECISION**

La société a dégagé un déficit net comptable de € - 93 987 que l'assemblée générale décide d'affecter comme suit :

|   |                                               |            |
|---|-----------------------------------------------|------------|
| - | Déficit de l'exercice.....                    | - 93 987€  |
| - | 5 % du résultat à la Réserve Légale           |            |
|   | dans la limite de 10% du capital social ..... | 0 €        |
| - | Le Solde, soit la somme de.....               | - 93 987 € |
|   | en totalité au poste « Report à Nouveau »     |            |

Le poste « Report à Nouveau » se trouve ainsi porté à - 104 064 €.

L'assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des années précédentes.

L'assemblée générale constate que du fait de l'augmentation de capital du 28 octobre 2020, les capitaux propres de la société ont été rétablis au-delà du niveau minimum requis par la loi.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

### **TROISIEME DECISION**

L'assemblée générale, connaissance prise du rapport spécial du commissaire aux comptes concernant les conventions visées à l'article L227-10 du Code de commerce, constate qu'aucune convention au sens de l'article L227-10 du Code de Commerce n'a été conclue au cours de l'exercice.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

### QUATRIEME DECISION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

\*\*\*

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et les associés présents ou représentés.

*Président de séance*  
**Stéphanie ANDRIEU**

A blue ink signature, appearing to be 'S. Andrieu', with a long horizontal stroke underneath.

*Associé*  
**HOLDING EQUINOXE**  
**Représentée par**  
**Stéphanie ANDRIEU**

A blue ink signature, appearing to be 'S. Andrieu', with a long horizontal stroke underneath.

*Associé*  
**HORIZON PHOTOVOLTAIQUE 3**  
**Représentée par Stéphanie ANDRIEU**

A blue ink signature, appearing to be 'S. Andrieu', with a long horizontal stroke underneath.







**408 ENERGY**  
75 allée Wilhelm Roentgen  
CS 40935  
34061 MONTPELLIER CEDEX 2

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 30.04.2021**



**AXIOME AUDIT**  
Commissariat aux comptes  
Expertise comptable  
Audit

**MONTPELLIER 34000**

@7 Center - Immeuble l'@litis - bât G  
521, rue Georges Méliès  
Tél. : 0 467 158 935  
Fax : 0 467 158 951  
axiomeaudit@axiomeassociés.fr

**ALÈS 30100**

681 chemin du Mas  
de la Bedosse  
axiomeaudit@axiomeassociés.fr

**PERPIGNAN 66050**

51 rue Louis Delaunay  
BP 10640 - Cedex  
axiomeaudit@axiomeassociés.fr

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

### **408 ENERGY**

**SAS**

**au capital de 1 680 euros  
529 638 504 RCS Montpellier**

**75 allée Wilhelm Roentgen  
CS 40935  
34061 MONTPELLIER CEDEX 2**

**Exercice clos le 30 avril 2021**

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**Société 408 ENERGY**

**Exercice clos le 30 avril 2021**

Aux associés,

### OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **408 ENERGY** relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2021, 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 relative à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> mai 2020 à la date d'émission de notre rapport.



## JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

## VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 aux associés.

## RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT DE LA SOCIÉTÉ 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.

## **RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Fait à Montpellier,

Le 4 août 2021



**Le commissaire aux comptes**

**AXIOME AUDIT**

*Frédéric Carrobé*

## BILAN SIMPLIFIE

**AXIOME AUDIT**  
**Audit**
**Commissariat aux comptes**  
 @ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G

521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER

 Tél: 04 67 15 89 35 [axiomeaudit@axiomesocietes.fr](mailto:axiomeaudit@axiomesocietes.fr)

SIRET: 332 835 131 0076 - A26208202

| ACTIF                                            | 2021              |                              |                   |                  |
|--------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------|
|                                                  | Brut              | Amortissements<br>Provisions | Net               | Net              |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>             |                   |                              |                   |                  |
| Fond commercial                                  |                   |                              |                   |                  |
| Autres                                           |                   |                              |                   |                  |
| <i>Total immobilisations incorporelles</i>       |                   |                              |                   |                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>               | 13 838 406        | 8 218                        | 13 830 188        | 4 614 238        |
| <b>Immobilisations financières</b>               |                   |                              |                   |                  |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                          | <b>13 838 406</b> | <b>8 218</b>                 | <b>13 830 188</b> | <b>4 614 238</b> |
| <b>Stocks</b>                                    |                   |                              |                   |                  |
| Matières premières, approvis., en cours de prod. |                   |                              |                   |                  |
| Marchandises                                     |                   |                              |                   |                  |
| <i>Total des stocks</i>                          |                   |                              |                   |                  |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>  |                   |                              |                   |                  |
| <b>Créances</b>                                  |                   |                              |                   |                  |
| Clients et comptes rattachés                     | 13 712            |                              | 13 712            |                  |
| Autres                                           | 2 721 805         |                              | 2 721 805         | 1 118 367        |
| <i>Total des créances</i>                        | <i>2 735 517</i>  |                              | <i>2 735 517</i>  | <i>1 118 367</i> |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>           |                   |                              |                   |                  |
| <b>Disponibilités</b>                            | 822 802           |                              | 822 802           | 1 000            |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                           | <b>3 558 320</b>  |                              | <b>3 558 320</b>  | <b>1 119 367</b> |
| <b>Charges constatées d'avance</b>               | 194 783           |                              | 194 783           |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>17 591 508</b> | <b>8 218</b>                 | <b>17 583 290</b> | <b>5 733 605</b> |

| PASSIF                                           | 2021              | 2020             |
|--------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                                                  | Net               | Net              |
| <b>Capitaux propres</b>                          |                   |                  |
| Capital social ou individuel                     | 1 680             | 1 000            |
| Ecart de réévaluation                            |                   |                  |
| Réserve légale                                   |                   |                  |
| Réserves réglementées                            |                   |                  |
| Autres réserves                                  | 949 280           |                  |
| Report à nouveau                                 | (10 077)          | (9 293)          |
| Résultat de l'exercice                           | (93 987)          | (784)            |
| <i>Total situation nette</i>                     | <i>846 896</i>    | <i>(9 077)</i>   |
| <b>Provisions réglementées</b>                   |                   |                  |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                    | <b>846 896</b>    | <b>(9 077)</b>   |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>        |                   |                  |
| <b>Dettes</b>                                    |                   |                  |
| Emprunts et dettes assimilées                    |                   | 18               |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                   |                  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                | 1 291 157         | 27 326           |
| Autres dettes                                    | 15 445 236        | 5 715 338        |
| Produits constatés d'avance                      |                   |                  |
| <b>TOTAL DETTES</b>                              | <b>16 736 394</b> | <b>5 742 682</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>17 583 290</b> | <b>5 733 605</b> |

## COMPTES DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

| RESULTAT COMPTABLE                                                    |                                                                | 2021            | 2020         |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>                                        | Export                                                         |                 |              |
| Ventes de marchandises                                                |                                                                |                 |              |
| Production vendue de biens                                            |                                                                | 13 712          |              |
| Production vendue de services                                         |                                                                |                 |              |
| Production stockée                                                    |                                                                |                 |              |
| Production immobilisée                                                |                                                                |                 |              |
| Subventions d'exploitation reçues                                     |                                                                |                 |              |
| Autres produits                                                       |                                                                | 0               |              |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                        |                                                                | <b>13 712</b>   |              |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                         |                                                                |                 |              |
| Achats de marchandises                                                |                                                                |                 |              |
| Variation de stock de marchandises                                    |                                                                |                 |              |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements             |                                                                |                 |              |
| Variation de stock de matières premières et autres approvisionnements |                                                                |                 |              |
| Autres charges externes                                               | dont crédit bail mobilier                                      | 96 651          | 784          |
|                                                                       | dont crédit bail immobilier                                    |                 |              |
| Impôts, taxes et versements assimilés,                                | dont TP, CFE, CVAE                                             |                 |              |
| Rémunérations du personnel                                            |                                                                |                 |              |
| Charges sociales                                                      |                                                                |                 |              |
| Dotations aux amortissements                                          |                                                                | 8 218           |              |
| Dotations aux provisions                                              |                                                                |                 |              |
| Autres charges, dont prov. fiscales pour implantations à l'étranger   |                                                                | 0               |              |
|                                                                       | dont cotisations versées aux organisations syndicales et prof. |                 |              |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                         |                                                                | <b>104 869</b>  | <b>784</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                        |                                                                | <b>(91 157)</b> | <b>(784)</b> |
| <b>Produits et charges divers</b>                                     |                                                                |                 |              |
| Produits financiers                                                   |                                                                |                 |              |
| Produits exceptionnels                                                |                                                                |                 |              |
| Charges financières                                                   |                                                                | 2 830           |              |
| Charges exceptionnelles                                               |                                                                |                 |              |
| Impôts sur les bénéfices                                              |                                                                |                 |              |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                              |                                                                | <b>(93 987)</b> | <b>(784)</b> |

|                                                                                                                                 |  | BENEFICE | DEFICIT        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------|----------------|
| <b>RESULTAT FISCAL</b>                                                                                                          |  |          |                |
| <b>Réintégrations</b>                                                                                                           |  |          |                |
| Rémunérations et avantages personnels non déductibles                                                                           |  |          |                |
| Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles                                                           |  |          |                |
| Provisions non déductibles                                                                                                      |  |          |                |
| Impôts et taxes non déductibles                                                                                                 |  |          |                |
| Divers                                                                                                                          |  | 3        |                |
| Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option                                       |  |          |                |
| Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime       |  |          |                |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime |  |          |                |
| <b>Déductions</b>                                                                                                               |  |          |                |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime       |  |          |                |
| Déductions                                                                                                                      |  |          |                |
| Dont divers                                                                                                                     |  |          |                |
| <b>RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS</b>                                                                 |  |          | <b>93 984</b>  |
| <b>Déficit</b>                                                                                                                  |  |          |                |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière                                                                                        |  |          |                |
| Déficit antérieurs reportables                                                                                                  |  |          | 10 077         |
| <b>RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS</b>                                                                            |  |          | <b>104 061</b> |

**AXIOME AUDIT**  
**Audit**  
**Commissariat aux comptes**  
 @ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G  
 521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER  
 Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr  
 SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

L'exercice clôturé au 30/04/2021 comprend la période du 05/01/2020 au 30/04/2021

### **Principes et conventions comptables:**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Importance relative,

Continuité d'exploitation,

Permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre,

Indépendance des exercices

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

### **Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus. Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes sont comptabilisés en charges.

Les intérêts intercalaires de l'emprunt ainsi que les intérêts de compte courant d'associé sont intégrés au coût de l'immobilisation jusqu'à la date de mise en service de la centrale, car ils sont directement rattachables à la construction de la centrale photovoltaïque. Le montant des frais financiers portés à l'actif s'élève à 240 183 €.

Les centrales photovoltaïques sont décomposées en deux composants. Le 1er composant concerne les modules amortis sur une durée de 20 ans et le 2ème composant concerne les onduleurs amortis sur une durée de 10 ans.

### **Evènements significatifs de l'exercice :**

L'activité de la société consiste en la construction et l'exploitation de centrales solaires photovoltaïques.

La société exploite la centrale CS VAAS, située Lieu-Dit Le Camp ETAMAT - 72500 VAAS.

La centrale a été mise en service le 27 avril 2021 et est inscrite à l'actif du bilan pour une valeur de 13 838 405,70 €. L'amortissement de la centrale démarre à la date du 27 avril 2021, date à laquelle l'actif a commencé à produire les avantages économiques attendus.

Le chiffre d'affaires de la centrale pour l'exercice est de 13 711,69 €.

Une épidémie de Covid-19 a démarré en Chine et s'est rapidement propagée au niveau mondial.



L'OMS a prononcé l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020 et le phénomène de pandémie le 11 mars 2020. Cette crise sanitaire sans précédent a affecté les activités économiques et commerciales à une échelle internationale et a engendré des impacts plus ou moins significatifs pour toutes les entités, quels que soient les secteurs d'activités et les zones géographiques.

Les comptes de l'exercice clos le 30 avril 2021 n'ont pas été impactés par l'épidémie de COVID-19, l'exploitation de la centrale a eu lieu dans des conditions normales (les activités de maintenance et de surveillance des sites ayant perduré pendant le confinement) et le niveau de production n'a pas été impacté. Nous ne relevons donc pas d'impact significatif sur la situation financière de notre société ni sur la valeur de nos actifs.

Les capitaux propres de la société ont été reconstitués à la suite de l'augmentation de capital. A la clôture de l'exercice, ils ne sont donc plus inférieurs à la moitié du capital social.

Une augmentation de capital, de 680 actions, au profit de la société HORIZON PHOTOVOLTAÏQUE 3 a eu lieu en septembre 2020. La structure du capital est la suivante :

| Associés                 | Capital (actions) | Capital (€ ) | %   |
|--------------------------|-------------------|--------------|-----|
| HOLDING EQUINOXE         | 1 000             | 1 000        | 60% |
| HORIZON PHOTOVOLTAÏQUE 3 | 680               | 680          | 40% |

**AXIOME AUDIT**  
**Audit**  
**Commissariat aux comptes**  
 @ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. C  
 521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER  
 Tél: 04 67 15 89 35 [axiomeaudit@axiomeassociés.fr](mailto:axiomeaudit@axiomeassociés.fr)  
 SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

La société AXPO INTERNATIONAL SA consolide les comptes de la société selon la méthode d'intégration globale.

Un prêt intragroupe entre la HOLDING EQUINOXE et ses filiales, dont fait partie la société 408 ENERGY, a été signé le 19/12/2019 en présence de la société AUXIFIP.

Les autres dettes s'élèvent à 15 445 236,33 € dont 15 212 546,33 € concernent le compte courant de la société HOLDING EQUINOXE et 232 690 € concernent les intérêts courus sur ce compte courant.

#### Evènements post-clôture :

Les comptes ont été arrêtés le 09/07/2021.

A la date d'arrêt des comptes de la société, la construction des centrales a pu reprendre.

Compte tenu des incertitudes liés à cette crise, les effets sur les prochains mois sont difficilement quantifiables à la date d'arrêt des comptes.

La société ne rencontre pas de difficultés financières significatives à la date d'arrêt des comptes.

#### Engagements hors bilan :

Une garantie bancaire (ARKEA BANQUE ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS), à hauteur de 889 500 €, a été émise, pour le compte de la société 408 ENERGY, au profit de la République Française ; l'objet étant l'installation photovoltaïque sur bâtiments. Cette garantie conclue le 19/11/2018 est limitée à 36 mois et prendra fin le 19/11/2021.

Dans le cadre d'un accord d'agrégation, la société Axpo Holding s'est porté garant au bénéfice de la société 408 Energy en date du 25/05/2020 pour un montant de 220 982 €. Cette garantie arrive à échéance au 30/01/2026.

**AXIOME AUDIT**  
**Audit**  
**Commissariat aux comptes**  
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G  
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER  
Tél: 04 67 15 89 35 [axiomeaudit@axiomeassociates.fr](mailto:axiomeaudit@axiomeassociates.fr)  
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

## IMMOBILISATIONS

| IMMOBILISATIONS                                       | Valeur brute<br>début<br>2021 | Augmentation      | Diminution        | Valeur brute<br>fin<br>2021 |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                  |                               |                   |                   |                             |
| Fond commercial                                       |                               |                   |                   |                             |
| Autres immobilisations incorporelles                  |                               |                   |                   |                             |
| <i>Total immobilisations incorporelles</i>            |                               |                   |                   |                             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                    |                               |                   |                   |                             |
| Terrains                                              |                               |                   |                   |                             |
| Constructions                                         |                               |                   |                   |                             |
| Instal. techniques, matériel et outillage industriels |                               | 13 838 406        |                   | 13 838 406                  |
| Installations générales, agencements divers           |                               |                   |                   |                             |
| Matériel de transport                                 |                               |                   |                   |                             |
| Autres immobilisations corporelles                    | 4 614 238                     | 9 224 168         | 13 838 406        |                             |
| <i>Total immobilisations corporelles</i>              | 4 614 238                     | 23 062 574        | 13 838 406        | 13 838 406                  |
| Immobilisations financières                           |                               |                   |                   |                             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                               | <b>4 614 238</b>              | <b>23 062 574</b> | <b>13 838 406</b> | <b>13 838 406</b>           |

## AMORTISSEMENTS

| AMORTISSEMENTS                                        | Montant début<br>2021 | Dotations    | Reprises | Montant fin<br>2021 |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|----------|---------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                  |                       |              |          |                     |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                    |                       |              |          |                     |
| Terrains                                              |                       |              |          |                     |
| Constructions                                         |                       |              |          |                     |
| Instal. techniques, matériel et outillage industriels |                       | 8 218        |          | 8 218               |
| Installations générales, aménagements divers          |                       |              |          |                     |
| Matériel de transport                                 |                       |              |          |                     |
| Autres immobilisations corporelles                    |                       |              |          |                     |
| <i>Total immobilisations corporelles</i>              |                       | 8 218        |          | 8 218               |
| <b>IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES</b>                  |                       | <b>8 218</b> |          | <b>8 218</b>        |

**AXIOME AUDIT**  
**Audit**

**Commissariat aux comptes**  
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G  
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER  
Tél: 04 67 15 89 35 [axiomeaudit@axiomeassociates.fr](mailto:axiomeaudit@axiomeassociates.fr)  
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

## PRODUITS À RECEVOIR

| Produits à recevoir                      | 2021                                                                                                                                                                                                                                                       | 2020 |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| <b>Immobilisations financières</b>       |                                                                                                                                                                                                                                                            |      |
| Créances rattachées à des participations |                                                                                                                                                                                                                                                            |      |
| Autres immobilisations financières       |                                                                                                                                                                                                                                                            |      |
| <i>Total immobilisations financières</i> |                                                                                                                                                                                                                                                            |      |
| <b>Créances</b>                          |                                                                                                                                                                                                                                                            |      |
| Créances clients et comptes rattachés    | 13 712                                                                                                                                                                                                                                                     |      |
| Autres créances                          |                                                                                                                                                                                                                                                            |      |
| <i>Total créances</i>                    | 13 712                                                                                                                                                                                                                                                     |      |
| <b>Disponibilités et divers</b>          |                                                                                                                                                                                                                                                            |      |
| Valeurs mobilières de placement          |                                                                                                                                                                                                                                                            |      |
| Disponibilités                           |                                                                                                                                                                                                                                                            |      |
| <i>Total disponibilités et divers</i>    |                                                                                                                                                                                                                                                            |      |
| <b>Autres</b>                            |                                                                                                                                                                                                                                                            |      |
|                                          | <b>AXIOME AUDIT</b><br><b>Audit</b><br><b>Commissariat aux comptes</b><br>@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G<br>521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER<br>Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr<br>SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z |      |
| <i>Total autres</i>                      |                                                                                                                                                                                                                                                            |      |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>13 712</b>                                                                                                                                                                                                                                              |      |

## CHARGES A PAYER

| Nature des charges                                     | 2021                                                                                                                                                                                                                                                         | 2020          |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Dettes financières</b>                              |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| Autres emprunts obligataires                           |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| Avances et acomptes reçus sur commande en cours        |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| <i>Total dettes financières</i>                        |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| <b>Dettes d'exploitation</b>                           |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 82 657                                                                                                                                                                                                                                                       | 27 326        |
| Dettes fiscales et sociales                            |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| <i>Total dettes d'exploitation</i>                     | 82 657                                                                                                                                                                                                                                                       | 27 326        |
| <b>Dettes diverses</b>                                 |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| Autres dettes                                          | 232 690                                                                                                                                                                                                                                                      | 8 682         |
| <i>Total dettes diverses</i>                           | 232 690                                                                                                                                                                                                                                                      | 8 682         |
| <b>Autres</b>                                          |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
|                                                        | <b>AXIOME AUDIT</b><br><b>Audit</b><br><b>Commissariat aux comptes</b><br>@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G<br>521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER<br>Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr<br>SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z |               |
| <i>Total autres dettes</i>                             |                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>315 347</b>                                                                                                                                                                                                                                               | <b>36 008</b> |

## CHARGES A RÉPARTIR

| Nature des charges                                  | Montant net au début de l'exercice | Augmentations   | Dotations aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------------------------|------------------------------------|
| Charges différées :                                 |                                    |                 |                              |                                    |
| <i>Total charges différées</i>                      |                                    |                 |                              |                                    |
| Frais d'acquisition des immobilisations :           |                                    |                 |                              |                                    |
| <i>Total frais d'acquisition des immobilisation</i> |                                    |                 |                              |                                    |
| Frais d'émission des emprunts :                     | 207 635                            | (12 852)        |                              | 194 783                            |
| <i>Total frais d'émission des emprunts</i>          | 207 635                            | (12 852)        |                              | 194 783                            |
| Charges à étaler :                                  |                                    |                 |                              |                                    |
| <i>Total charges à étaler</i>                       |                                    |                 |                              |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>207 635</b>                     | <b>(12 852)</b> |                              | <b>194 783</b>                     |

**AXIOME AUDIT**  
**Audit**  
**Commissariat aux comptes**  
 @ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G  
 521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER  
 Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr  
 SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z



## ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES              | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an  | 2020             |
|--------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Créances de l'actif immobilisé |                  |                  |                |                  |
| Créances de l'actif circulant  | 2 735 517        | 2 735 517        |                | 1 118 367        |
| Charges constatées d'avance    | 194 783          |                  | 194 783        |                  |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>      | <b>2 930 300</b> | <b>2 735 517</b> | <b>194 783</b> | <b>1 118 367</b> |

| ETAT DES DETTES                   | Montant brut      | A 1 an au plus   | A plus d'1 an<br>5 ans au plus | A plus de 5 ans   | 2020             |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|
| Emprunts et dettes assimilées     |                   |                  |                                |                   | 18               |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 291 157         | 1 291 157        |                                |                   | 27 326           |
| Autres dettes                     | 15 445 236        | 232 690          |                                | 15 212 546        | 5 715 338        |
| Produits constatés d'avance       |                   |                  |                                |                   |                  |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>           | <b>16 736 394</b> | <b>1 523 847</b> |                                | <b>15 212 546</b> | <b>5 742 682</b> |

## ENGAGEMENTS FINANCIERS

| NATURE DE L'ENGAGEMENT                                                           | Montant |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Contrat(s) de crédit-bail                                                        |         |
| Retraites et indemnités assimilées                                               |         |
| Sûretés reçues                                                                   |         |
| Sûretés données                                                                  |         |
| Effets de commerce escomptés non échus, cessions de créances Dailly, affacturage |         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     |         |

**AXIOME AUDIT**  
**Audit**  
**Commissariat aux comptes**  
 @ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G  
 521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER  
 Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr  
 SIRET: 332 835 131 00076 APE: 6920Z

| AUTRES OPÉRATIONS NON INSCRITES AU BILAN A DETAILLER PAR NATURE EN INDIQUANT L'OBJECTIF COMMERCIAL |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Nature de l'engagement                                                                             | Objectif commercial |
| Contrats de location longue durée                                                                  |                     |
|                                                                                                    |                     |
|                                                                                                    |                     |
|                                                                                                    |                     |
|                                                                                                    |                     |
|                                                                                                    |                     |
|                                                                                                    |                     |
|                                                                                                    |                     |

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| Catégories de titres            | Nombre de titres |                            |                                 | Total        | Valeur nominale |
|---------------------------------|------------------|----------------------------|---------------------------------|--------------|-----------------|
|                                 | Clôture N-1      | créés pendant l'exercice N | remboursés pendant l'exercice N |              |                 |
| Actions ordinaires              | 1 000            | 680                        |                                 | 1 680        | 1,00            |
| Actions amorties                |                  |                            |                                 |              |                 |
| Actions à dividende prioritaire |                  |                            |                                 |              |                 |
| Actions préférentielles         |                  |                            |                                 |              |                 |
| Parts sociales                  |                  |                            |                                 |              |                 |
| Certificats d'investissements   |                  |                            |                                 |              |                 |
| <b>Total</b>                    | <b>1 000</b>     | <b>680</b>                 |                                 | <b>1 680</b> |                 |

**AXIOME AUDIT**  
**Audit**

**Commissariat aux comptes**  
 @ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G  
 521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER  
 Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr  
 SIRET: 332 836 131 00076 - APE: 6920Z

**HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

| Catégories                                                       | Montants     |
|------------------------------------------------------------------|--------------|
| Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels | 3 000        |
| Autres honoraires                                                |              |
| <b>TOTAL</b>                                                     | <b>3 000</b> |

**AXIOME AUDIT**  
**Audit**  
**Commissariat aux comptes**  
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G  
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER  
Tél: 04 67 15 89 35 [axiomeaudit@axiomeassociates.fr](mailto:axiomeaudit@axiomeassociates.fr)  
SIRET: 332 836 131 00076 - APE: 6920Z

AIGUES-MORTES • ALÈS • ARLES • AVIGNON • BÉZIERS • CASTELNAU-LE-LEZ • FRONTIGNAN • JACOU • LA GRANDE MOTTE  
LE GRAU DU ROI • MÈZE • MONTPELLIER • NARBONNE • NÎMES • PERPIGNAN • TARASCON • THUIR



## AXIOME AUDIT

@7center • Immeuble l'@ltis • Bat G  
521, rue Georges Méliès • 34000 Montpellier  
Tél. : 04 67 15 89 35 • Fax : 04 67 15 89 51

681, chemin du Mas de la Bedosse • 30100 Alès

51, rue Louis Delaunay • BP 10640 • 66050 Perpignan Cedex  
Tél. : 04 68 52 99 99 • Fax : 04 68 52 99 98

[www.axiomeassociés.fr](http://www.axiomeassociés.fr)

Membre indépendant



DIFFERENCE

