

RCS : NANTES

Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00137

Numéro SIREN : 808 991 426

Nom ou dénomination : 2C ENERGY

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2018 sous le numéro de dépôt 4287

2C ENERGY  
SARL Au capital de 10 000 €  
2 La Plaine  
44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU

Déposé au Greffe  
le 14 MARS 2018  
sous le N° 6287  
RCS N° 153137

RCS NANTES 808 991 426

---

---

## COMPTES ANNUELS

---

EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2017

(PERIODE DU 1<sup>ER</sup> NOVEMBRE 2016 AU 31 OCTOBRE 2017)

Pour copie certifiée conforme  
Jussier

---

**SOMMAIRE**

---

<b>Etats financiers .....</b>	<b>3</b>
Bilan.....	4
Bilan Actif .....	5
Bilan Passif .....	6
Compte de résultat .....	7
Compte de Résultat .....	8
 <b>Annexes .....</b>	 <b>10</b>
Principes comptables, méthodes d'évaluation.....	11
Charges à Payer.....	12
Produits et avoirs à recevoir .....	13
Ventilation de l'effectif de l'entreprise.....	14
Capital social .....	15
Filiales et participations .....	16
Charges et Produits Constatés d'Avance .....	17
Etat des Echéances des Créances et Dettes.....	18
Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères .....	19
Immobilisations.....	20
Amortissements.....	21
Crédit-bail immobilier .....	22
Crédit-bail mobilier .....	23
Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices .....	24
Transfert de charges .....	25
Provisions Inscrites au Bilan.....	26
Résultats sur les 5 derniers exercices .....	28

---

# ETATS FINANCIERS

---

## Bilan

---

## BILAN ACTIF

## Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement	3 126	3 126		420
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	149	149		65
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	3 400 438	283 370	3 117 068	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	22 500	1 875	20 625	
Autres immobilisations corporelles	1 177	611	567	959
Immobilisations en cours	343 659		343 659	3 133 974
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Actif immobilisé</b>	<b>3 771 049</b>	<b>289 130</b>	<b>3 481 919</b>	<b>3 135 418</b>
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	30 617		30 617	605 520
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	324 909		324 909	6 349
Charges constatées d'avance	1 434		1 434	
<b>Actif circulant</b>	<b>356 960</b>		<b>356 960</b>	<b>611 869</b>
<b>Frais d'émission d'emprunts à étaler</b>				
<b>Prime de remboursement des obligations</b>				
<b>Ecart de conversion (actif)</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>4 128 009</b>	<b>289 130</b>	<b>3 838 879</b>	<b>3 747 287</b>

## BILAN PASSIF

## Passif

Rubriques			Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	<i>Dont versé</i>	10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation	<i>dont écart d'équivalence</i>			
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	<i>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</i>			
Autres réserves	<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>			
Report à nouveau			(21 985)	
RESULTAT DE L'EXERCICE			161 066	(21 985)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>Capitaux propres</b>		<b>149 081</b>	<b>(11 985)</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	<b>Autres fonds propres</b>			
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			3 358 535	3 121 595
Emprunts et dettes financières divers	<i>Dont emprunts participatifs</i>		24	26 394
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			270 092	607 744
Dettes fiscales et sociales			61 146	3 539
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
	<b>Dettes</b>		<b>3 689 798</b>	<b>3 759 272</b>
	<b>Ecart de conversion (passif)</b>			
	<b>TOTAL</b>		<b>3 838 879</b>	<b>3 747 287</b>

## Compte de résultat

---

## COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	1 735 578		1 735 578	
Production vendue de services				
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>1 735 578</b>		<b>1 735 578</b>	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges				5 030
Autres produits			8	
		<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 735 586</b>	<b>5 030</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			968 722	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			192 159	14 094
Impôts, taxes et versements assimilés			1 842	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			286 122	3 008
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			49	
		<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 448 894</b>	<b>17 102</b>
		<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>286 691</b>	<b>(12 072)</b>
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		<b>Produits financiers</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			66 577	9 913

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

Charges financières	66 577	9 913
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(66 577)</b>	<b>(9 913)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>220 115</b>	<b>(21 985)</b>

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
-----------	--------	--------	-----------	-------------

Produits exceptionnels sur opérations de gestion

Produits exceptionnels sur opérations en capital

Reprises sur provisions et transferts de charges

**Produits exceptionnels**

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion

Charges exceptionnelles sur opérations en capital

Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions

**Charges exceptionnelles****RESULTAT EXCEPTIONNEL****Participation des salariés au résultat de l'entreprise****Impôt sur les bénéfices****59 049****TOTAL DES PRODUITS****1 735 586****5 030****TOTAL DES CHARGES****1 574 520****27 015****BENEFICE OU PERTE****161 066****(21 985)**

---

# ANNEXES

---

---

 PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION
 

---

**Règles et méthodes comptables**

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31.10.2017 dont le total est de 3 838 879 Euros et 161 066 au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un bénéfice de 161 066 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période de 01.11.2016 au 31.10.2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le **25 janvier 2018**.

**Faits caractéristiques de l'exercice**

- ➔ L'exercice clos le 31 octobre 2017 présente le démarrage de l'activité économique de la société en novembre 2016.
- ➔ La centrale de co-génération est construite sur un terrain toujours en cours d'acquisition au 31 octobre 2017, tel qu'il en résulte d'une réquisition d'instrumenter du notaire Maître Karine BULTEAU, signée le 8 février 2017.  
Ce terrain d'une surface de 16 a 81 ca est cédé à la SAS 2C ENERGY moyennant le prix de 2 743,04 €.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**a) Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Frais de constitution et d'augmentation de capital	12 mois
Logiciels	12 mois
Matériel informatique	36 mois
Constructions	144 mois
Agencements et aménagements des constructions	144 mois
Installations techniques	144 mois
Matériels et outillages	144 mois
Mobilier	

**b) Titres immobilisés**

Néant

**c) Titres de placements**

Néant

**d) Stocks**

Néant

**e) Provisions réglementées**

Néant

**f) Créances et dettes**

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

## CHARGES A PAYER

**Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :**

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 721
Dettes fiscales et sociales	61 146
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>78 891</b>

---

**PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

---

**NEANT**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan

Montant TTC

Immobilisations financières

- Créances rattachées à des participations

- Autres immobilisations financières

Créances

- Créances clients et comptes rattachés

- Autres créances

*dont avoirs à recevoir*

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

**TOTAL**

## VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ENTREPRISE

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## CAPITAL SOCIAL

## Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	1 000			1 000	10
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
<b>Total</b>	<b>1 000</b>			<b>1 000</b>	

## Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires	1 000	10	100%
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

---

FILIALES ET PARTICIPATIONS

---

**NEANT**

## CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Air liquide - Stockage 2017	300	
Maintenance EBP 2018	147	
Assurances AXA - novembre à décembre 2017	987	
<b>Total</b>	<b>1 434</b>	
<b>En comptabilité...</b>	<b>1 434</b>	

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

## Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>Total de l'actif immobilisé</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	30 617	30 617	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers			
<b>Total de l'actif circulant</b>	<b>30 617</b>	<b>30 617</b>	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>1 434</b>	<b>1 434</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>32 051</b>	<b>32 051</b>	

## Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	3 358 535	394 442	1 658 298	1 305 795
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	270 092	270 092		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	59 049	59 049		
Taxe sur la valeur ajoutée	525	525		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 572	1 572		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	24	24		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>3 689 798</b>	<b>725 704</b>	<b>1 658 298</b>	<b>1 305 795</b>

## ECARTS DE CONVERSION SUR CREANCES ET DETTES EN MONNAIES ETRANGERES

NEANT

## Ecart de conversion actif

Nature des écarts	Montant	Différences compensées	
		par une couverture de change	Provision pour perte de change
Sur immobilisations non financières			
Sur immobilisations financières			
Sur créances			
Sur dettes financières			
Sur dettes d'exploitation			
Sur dettes sur immobilisations			
<b>Total Actif</b>			
<b>En comptabilité...</b>			

## Ecart de conversion passif

Nature des écarts	Montant	Différences compensées	
		par une couverture de change	Provision pour perte de change
Sur immobilisations non financières			
Sur immobilisations financières			
Sur créances			
Sur dettes financières			
Sur dettes d'exploitation			
Sur dettes sur immobilisations			
<b>Total Passif</b>			
<b>En comptabilité...</b>			

## IMMOBILISATIONS

## Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par Acquisitions, apports, réévaluation création, virements
Frais d'établissement et de développement	3 126	
Autres immobilisations incorporelles	149	
Terrains		
Constructions sur sol propre		3 400 438
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		22 500
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 177	
Emballages récupérables et divers		
Immobilisations corporelles en cours	3 133 974	649 678
Avances et acomptes		
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	<b>3 135 151</b>	<b>4 072 616</b>
Participations et mises en équivalence		
Autres participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières		
Total des immobilisations financières		
<b>TOTAL</b>	<b>3 138 426</b>	<b>4 072 616</b>

## Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement			3 126
Autres immobilisations incorporelles			149
Terrains			
Constructions sur sol propre			3 400 438
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			22 500
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			1 177
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 439 993	343 659	
Avances et acomptes			
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	<b>3 439 993</b>	<b>3 767 774</b>	
Total des immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>3 439 993</b>	<b>3 771 049</b>	

## AMORTISSEMENTS

## Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement	2 705,49	420,37		3 125,86
Autres immobilisations incorporelles	84,43	64,57		149,00
Terrains				
Constructions sur sol propre		283 370		283 370
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 875		1 875
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	218	392		611
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	218	285 637		285 855
<b>TOTAL</b>	<b>3 008</b>	<b>286 122</b>		<b>289 130</b>

## CREDIT-BAIL IMMOBILIER

**NEANT**

Rubriques	Terrains	Constructions	Total
<b>Valeur d'origine / Amortissements :</b>			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
<b>Total</b>			
<b>Redevances payées :</b>			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
<b>Total</b>			
<b>Redevances restant à payer :</b>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
<b>Total</b>			
<b>Valeur résiduelle :</b>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
<b>Total</b>			
<i>Montant pris en charge dans l'exercice</i>			

## CREDIT-BAIL MOBILIER

**NEANT**

Rubriques	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
<b>Valeur d'origine / Amortissements :</b>			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
<b>Total</b>			
<b>Redevances payées :</b>			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
<b>Total</b>			
<b>Redevances restant à payer :</b>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
<b>Total</b>			
<b>Valeur résiduelle :</b>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
<b>Total</b>			
<i>Montant pris en charge dans l'exercice</i>			

---

**CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES**

---

**NEANT**

Rubriques	Montant	Taux d'amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
<b>TOTAL</b>		

---

**TRANSFERT DE CHARGES**

---

**NEANT**

Rubrique

Montant

**Transferts de charges d'exploitation****Sous total Exploitation****Transferts de charges financières****Sous total Financières****Transferts de charges exceptionnelles****Sous total Exceptionnelles****Total**

---

 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 

---

**NEANT**

---

 Provisions réglementées
 

---

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>				

---

 Provisions pour risques et charges
 

---

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				

---

 Provisions pour dépréciation
 

---

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				

Provisions sur comptes clients

Autres provisions pour dépréciation

**TOTAL**

**TOTAL GENERAL**

---

 RESULTATS SUR LES 5 DERNIERS EXERCICES
 

---

Rubriques	N	N-1	N-2	N-3	N-4
Capital en fin d'exercice					
Capital Social	10 000	10 000			
Actions Ordinaires					
Actions prioritaires existantes					
Nombre maximal d'actions futures à créer					
Par conv. Obligation					
Par droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 735 578				
Résultat avant impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	447 188	(18 977)			
Impôts sur les bénéfices	59 049				
Participation salariés					
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	161 066	(21 985)			
Résultat distribué					
Résultat par actions (en euros)					
Résultat après impôts, participation et avant dot. aux amortissements et provisions	447	(19)			
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	161	(21)			
Dividende par action	/	/			
Résultat par actions (en euros)					
Effectif moyen des salariés employés	/	/			
Montant de la masse salariale	/	/			
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale ...)	/	/			

**2C ENERGY**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 10 000 euros**  
**Siège social : 2 La Plaine**  
**44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU**  
**808 991 426 RCS NANTES**

---

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 5 MARS 2018  
**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2017**

**DEUXIEME RESOLUTION**

---

**Affectation de résultat**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 161 065,91 euros de la manière suivante :

**Origine**

Résultat de l'exercice	161 065,91 euros
Report à nouveau antérieur	-21 984,75 euros

**Dotations aux réserves :**

A la réserve légale, soit	1 000,00 euros
Aux autres réserves, soit	38 081,16 euros

**Dividendes :**

A titre de dividende	100 000,00 euros	
<b>Totaux</b>	<b>139 081,16 euros</b>	<b>139 081,16 euros</b>

**Rappel des dividendes distribués**

L'assemblée générale prend acte que, s'agissant du premier exercice social, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

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

**CINQUIEME RESOLUTION**

---

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait de procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités légales.

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président



**2C ENERGY**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 10 000 euros**  
**Siège social : 2 La Plaine**  
**44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU**  
**808 991 426 RCS NANTES**

---

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2017**

Madame, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 octobre 2017, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport. Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 27 des statuts.

**SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE**

- Cette centrale est construite sur un terrain en cours d'acquisition au 31 octobre 2016, tel qu'il en résulte d'une réquisition d'instrumenter du notaire Maître Karine BULTEAU, signée le 8 février 2017.  
Ce terrain d'une surface de 16 a 81 ca est cédé à la SAS 2C ENERGY moyennant le prix de 2 743,04 €.  
L'acte d'acquisition n'a toujours pas été signé à la date de clôture de l'exercice.
- L'exercice a été marqué par le début de l'activité économique de la Société au cours du mois de novembre 2016.

**EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

**ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

## EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Au cours de l'exercice 2017/2018, il est prévu une production identique d'électricité en fonction de l'indexation du prix du gaz.

### INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, conformément à l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et clients faisant apparaître :

#### . Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

→ Délais de paiement : délais légaux

MONTANT HT TYPE	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus
Factures fournisseurs (Nb)	13 348 (3)	39 762 (3)	828 (3)	
% Montant total achats	1.21%	3.62%	NS	
Factures clients	Comptes soldés au 31 octobre 2017			
% CA				

#### . Factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice

→ Délais de paiement : délais légaux

MONTANT HT TYPE	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus
Factures fournisseurs				
% Montant factures reçues				
Factures clients				
% Montant factures émises				

### EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2017 :

- le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 1 735 577 euros .
- le total des produits d'exploitation s'élève à 1 735 586 euros (contre 5 030 euros au titre de l'exercice précédent) ;

- les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 1 448 894 euros (contre 17 102 euros au titre de l'exercice précédent).

Le résultat d'exploitation ressort à 286 691 euros (contre -12 072 euros au titre de l'exercice précédent).

Compte tenu d'un résultat financier de -66 576 euros contre -9 913 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 220 115 euros contre -21 985 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, de l'impôt sur les bénéfices de 59 049 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 161 065 euros (contre une perte de -21 985 euros au titre de l'exercice précédent).

Au 31 octobre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 3 838 879 euros contre 3 747 287 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 2,44 %.

Est joint en annexe au présent rapport, le tableau des résultats prévu par l'article R 225-102 du Code de commerce.

## **PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2017 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

## **AFFECTATION DU RESULTAT**

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 161 065 euros de la manière suivante :

### **Origine**

Résultat de l'exercice		161 065,91 euros
Report à nouveau antérieur		-21 984,75 euros

### **Dotations aux réserves :**

A la réserve légale, soit	1 000,00 euros	
Aux autres réserves, soit	38 081,16 euros	

### **Dividendes :**

A titre de dividende	100 000,00 euros	
<b>Totaux</b>	<b>139 081,16 euros</b>	<b>139 081,16 euros</b>

## **Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende**

Le dividende unitaire est de 100 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 5 mars 2018.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, conformément aux dispositions de la loi de finances pour 2018, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 30% sur les revenus du capital, soit sur option à l'imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu, si celui-ci est favorable.

Les dividendes perçus par les associés personnes morales sont soumis, en principe, comme les autres produits perçus par la société, à l'IS.

Une exonération peut bénéficier à l'associé personne morale soumis à l'IS qui détient au moins 5 % du capital de la société versante, à hauteur de 95 % du montant des dividendes.

### **RECONSTITUTION DES CAPITAUX PROPRES**

En raison de l'affectation du résultat proposé, les capitaux propres de la Société seraient reconstitués à hauteur de la moitié au moins du capital social. Il sera demandé à l'assemblée générale de constater la régularisation de la situation de la Société.

### **RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

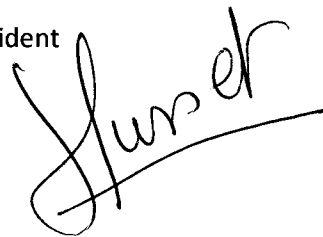
### **DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT**

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

### **CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général du Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L. 227-10 du Code de commerce.

Le Président



Pour copie certifiée  
conforme.



**SAS 2C ENERGY**

**Siège social :  
2 La Plaine  
44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU**

**RCS NANTES 808 991 426**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

-----  
**EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2017**

**2C ENERGY**  
**Société par Actions Simplifiée de 10.000 euros**  
**Siège social : 2 La Plaine**  
**44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU**  
**RCS NANTES 808 991 426**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

-----  
**EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2017**

Aux associés,

**I. 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 2C ENERGY relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

**II. Fondement de l'opinion**

***1. Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

***2. Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> novembre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **III. Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice. 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.

- La note « a) Immobilisations corporelles » de l'annexe expose les modalités d'évaluation et d'amortissement des immobilisations corporelles.

Nos travaux ont consisté à obtenir les pièces justificatives des principales acquisitions de l'exercice, à vérifier leur existence physique et à valider par sondage les plans d'amortissements retenus.

### **IV. Vérification du rapport de gestion et des documents adressés aux associés**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

### **V. Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

## **VI. Responsabilité du Commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes**

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante

Fait à Haute-Goulaine,

Le 16 février 2018.

**ZAE AUDIT**  
Commissaire aux comptes

**Fanny BAULAND**  
Associée.

## Annexe au rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

### *Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes*

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.

## BILAN ACTIF

## Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement	3 126	3 126		420
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	149	149		65
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	3 400 438	283 370	3 117 068	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	22 500	1 875	20 625	
Autres immobilisations corporelles	1 177	611	567	959
Immobilisations en cours	343 659		343 659	3 133 974
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Actif immobilisé</b>	<b>3 771 049</b>	<b>289 130</b>	<b>3 481 919</b>	<b>3 135 418</b>
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	30 617		30 617	605 520
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	324 909		324 909	6 349
Charges constatées d'avance	1 434		1 434	
<b>Actif circulant</b>	<b>356 960</b>		<b>356 960</b>	<b>611 869</b>
<b>Frais d'émission d'emprunts à étaler</b>				
<b>Prime de remboursement des obligations</b>				
<b>Ecart de conversion (actif)</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>4 128 009</b>	<b>289 130</b>	<b>3 838 879</b>	<b>3 747 287</b>

## BILAN PASSIF

## Passif

Rubriques		Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	<i>Dont versé</i>	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Ecart de réévaluation	<i>dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	<i>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</i>		
Autres réserves	<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau		(21 985)	
RESULTAT DE L'EXERCICE		161 066	(21 985)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Capitaux propres</b>	<b>149 081</b>	<b>(11 985)</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	<b>Autres fonds propres</b>		
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 358 535	3 121 595
Emprunts et dettes financières divers	<i>Dont emprunts participatifs</i>	24	26 394
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		270 092	607 744
Dettes fiscales et sociales		61 146	3 539
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
	<b>Dettes</b>	<b>3 689 798</b>	<b>3 759 272</b>
	<b>Ecart de conversion (passif)</b>		
	<b>TOTAL</b>	<b>3 838 879</b>	<b>3 747 287</b>

---

 COMPTE DE RESULTAT
 

---

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	1 735 578		1 735 578	
Production vendue de services				
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>1 735 578</b>		<b>1 735 578</b>	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges				5 030
Autres produits			8	
		<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 735 586</b>	<b>5 030</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			968 722	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			192 159	14 094
Impôts, taxes et versements assimilés			1 842	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			286 122	3 008
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			49	
		<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 448 894</b>	<b>17 102</b>
		<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>286 691</b>	<b>(12 072)</b>
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		<b>Produits financiers</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			66 577	9 913

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

	<b>Charges financières</b>	<b>66 577</b>	<b>9 913</b>
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(66 577)</b>	<b>(9 913)</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>220 115</b>	<b>(21 985)</b>

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
	<b>Produits exceptionnels</b>			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	<b>Charges exceptionnelles</b>			
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
	<b>Participation des salariés au résultat de l'entreprise</b>			
		<b>Impôt sur les bénéfices</b>	<b>59 049</b>	
		<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 735 586</b>	<b>5 030</b>
		<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 574 520</b>	<b>27 015</b>
		<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>161 066</b>	<b>(21 985)</b>

---

# ANNEXES

---

---

 PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'ÉVALUATION
 

---

**Règles et méthodes comptables**

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31.10.2017 dont le total est de 3 838 879 Euros et 161 066 au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un bénéfice de 161 066 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période de 01.11.2016 au 31.10.2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le **25 janvier 2018**.

**Faits caractéristiques de l'exercice**

- L'exercice clos le 31 octobre 2017 présente le démarrage de l'activité économique de la société en novembre 2016.
- La centrale de co-génération est construite sur un terrain toujours en cours d'acquisition au 31 octobre 2017, tel qu'il en résulte d'une réquisition d'instrumenter du notaire Maître Karine BULTEAU, signée le 8 février 2017.  
Ce terrain d'une surface de 16 a 81 ca est cédé à la SAS 2C ENERGY moyennant le prix de 2 743,04 €.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**a) Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Frais de constitution et d'augmentation de capital	12 mois
Logiciels	12 mois
Matériel informatique	36 mois
Constructions	144 mois
Agencements et aménagements des constructions	144 mois
Installations techniques	144 mois
Matériels et outillages	144 mois
Mobilier	

**b) Titres immobilisés**

Néant

**c) Titres de placements**

Néant

**d) Stocks**

Néant

**e) Provisions réglementées**

Néant

**f) Créances et dettes**

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

---

**CHARGES A PAYER**

---

**Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :**

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 721
Dettes fiscales et sociales	61 146
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>78 891</b>

---

**PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

---

**NEANT****Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan****Montant TTC**

Immobilisations financières

- Créances rattachées à des participations

- Autres immobilisations financières

Créances

- Créances clients et comptes rattachés

- Autres créances

*dont avoirs à recevoir*

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

**TOTAL**

---

**VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ENTREPRISE**

---

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

---

**CAPITAL SOCIAL**


---



---

**Composition du capital social**


---

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	1 000			1 000	10
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
<b>Total</b>	<b>1 000</b>			<b>1 000</b>	

---

**Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)**


---

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires	1 000	10	100%
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

---

FILIALES ET PARTICIPATIONS

---

**NEANT**

---

**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

---

Rubriques	Charges	Produits
Air liquide - Stockage 2017	300	
Maintenance EBP 2018	147	
Assurances AXA - novembre à décembre 2017	987	
<b>Total</b>	<b>1 434</b>	
<b>En comptabilité...</b>	<b>1 434</b>	

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

## Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>Total de l'actif immobilisé</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	30 617	30 617	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers			
<b>Total de l'actif circulant</b>	<b>30 617</b>	<b>30 617</b>	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>1 434</b>	<b>1 434</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>32 051</b>	<b>32 051</b>	

## Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	3 358 535	394 442	1 658 298	1 305 795
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	270 092	270 092		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	59 049	59 049		
Taxe sur la valeur ajoutée	525	525		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 572	1 572		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	24	24		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>3 689 798</b>	<b>725 704</b>	<b>1 658 298</b>	<b>1 305 795</b>

---

 ECARTS DE CONVERSION SUR CREANCES ET DETTES EN MONNAIES ETRANGERES
 

---

**NEANT**

---

 Ecarts de conversion actif
 

---

Nature des écarts	Montant	Différences compensées	
		par une couverture de change	Provision pour perte de change
Sur immobilisations non financières			
Sur immobilisations financières			
Sur créances			
Sur dettes financières			
Sur dettes d'exploitation			
Sur dettes sur immobilisations			

**Total Actif**

**En comptabilité...**

---

 Ecarts de conversion passif
 

---

Nature des écarts	Montant	Différences compensées	
		par une couverture de change	Provision pour perte de change
Sur immobilisations non financières			
Sur immobilisations financières			
Sur créances			
Sur dettes financières			
Sur dettes d'exploitation			
Sur dettes sur immobilisations			

**Total Passif**

**En comptabilité...**

## IMMOBILISATIONS

## Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par Acquisitions, apports, réévaluation création, virements
Frais d'établissement et de développement	3 126	
Autres immobilisations incorporelles	149	
Terrains		
Constructions sur sol propre		3 400 438
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		22 500
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 177	
Emballages récupérables et divers		
Immobilisations corporelles en cours	3 133 974	649 678
Avances et acomptes		
Total des immobilisations corporelles	3 135 151	4 072 616
Participations et mises en équivalence		
Autres participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières		
Total des immobilisations financières		
<b>TOTAL</b>	<b>3 138 426</b>	<b>4 072 616</b>

## Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement		3 126	
Autres immobilisations incorporelles		149	
Terrains			
Constructions sur sol propre		3 400 438	
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel		22 500	
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier		1 177	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 439 993	343 659	
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	3 439 993	3 767 774	
Total des immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>3 439 993</b>	<b>3 771 049</b>	

## AMORTISSEMENTS

## Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement	2 705,49	420,37		3 125,86
Autres immobilisations incorporelles	84,43	64,57		149,00
Terrains				
Constructions sur sol propre		283 370		283 370
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 875		1 875
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	218	392		611
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	218	285 637		285 855
<b>TOTAL</b>	<b>3 008</b>	<b>286 122</b>		<b>289 130</b>

---

**CREDIT-BAIL IMMOBILIER**

---

**NEANT**

Rubriques	Terrains	Constructions	Total
<b>Valeur d'origine / Amortissements :</b>			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
<b>Total</b>			
<b>Redevances payées :</b>			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
<b>Total</b>			
<b>Redevances restant à payer :</b>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
<b>Total</b>			
<b>Valeur résiduelle :</b>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
<b>Total</b>			
<i>Montant pris en charge dans l'exercice</i>			

---

**CREDIT-BAIL MOBILIER**

---

**NEANT**

Rubriques	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
<b>Valeur d'origine / Amortissements :</b>			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
<b>Total</b>			
<b>Redevances payées :</b>			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
<b>Total</b>			
<b>Redevances restant à payer :</b>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
<b>Total</b>			
<b>Valeur résiduelle :</b>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
<b>Total</b>			
<i>Montant pris en charge dans l'exercice</i>			

---

**CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES**

---

**NEANT**

Rubriques	Montant	Taux d'amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
<b>TOTAL</b>		

---

**TRANSFERT DE CHARGES**

---

**NEANT**

Rubrique	Montant
<b>Transferts de charges d'exploitation</b>	
<b>Sous total Exploitation</b>	
<b>Transferts de charges financières</b>	
<b>Sous total Financières</b>	
<b>Transferts de charges exceptionnelles</b>	
<b>Sous total Exceptionnelles</b>	
<b>Total</b>	

---

**PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**


---

**NEANT**

---



---

**Provisions réglementées**


---

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>				

---



---

**Provisions pour risques et charges**


---

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				

---



---

**Provisions pour dépréciation**


---

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				

---

Provisions sur comptes clients

Autres provisions pour dépréciation

**TOTAL**

**TOTAL GENERAL**

---

**RESULTATS SUR LES 5 DERNIERS EXERCICES**


---

Rubriques	N	N-1	N-2	N-3	N-4
	Capital en fin d'exercice				
Capital Social	10 000	10 000			
Actions Ordinaires					
Actions prioritaires existantes					
Nombre maximal d'actions futures à créer					
Par conv. Obligation					
Par droit de souscription					
	Opérations et résultats de l'exercice				
Chiffre d'affaires hors taxes	1 735 578				
Résultat avant impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	447 188	(18 977)			
Impôts sur les bénéfices	59 049				
Participation salariés					
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	161 066	(21 985)			
Résultat distribué					
	Résultat par actions (en euros)				
Résultat après impôts, participation et avant dot. aux amortissements et provisions	447	(19)			
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	161	(21)			
Dividende par action	/	/			
	Résultat par actions (en euros)				
Effectif moyen des salariés employés	/	/			
Montant de la masse salariale	/	/			
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale ...)	/	/			



Expert-Comptable  
Inscrit au Tableau de l'Ordre  
des Experts-Comptables des Pays de Loire

Téléphone : 02 40 97 32 14  
Mobile : 06 07 57 43 79  
Télécopie : 02 40 80 62 31  
E-mail : adlauditconseil@orange.fr

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE**

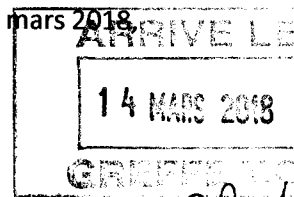
**Service Dépôt Comptes annuels**

2 Bis quai François Mitterrand

44200 Nantes

**N/Réf. : AGOA 31.10.2017**

Haute-Goulaine, le 6 mars 2018.



Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt au Greffe, les documents suivants, à savoir :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat) pour l'exercice clos le 31 octobre 2017 ;
- le rapport de gestion présenté à l'assemblée d'approbation des comptes dudit exercice ;
- La proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution votée ainsi que la résolution votée nous mandatant pour accomplir les formalités légales afférentes ;
- le rapport général du Commissaire aux comptes ;

Le coût de ce dépôt est joint à la présente par chèque bancaire.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

Pour le cabinet JM DOUILLARD,

Anne Aladenise