

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 : 2006 B 01992

Numéro SIREN : 492 381 157

Nom ou dénomination : URBASOLAR

Ce dépôt a été enregistré le 09/11/2021 sous le numéro de dépôt 23599

Désignation de l'entreprise : URBASOLAR

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 75 allée Wilhelm Roentgen - CS 40935 34961 MONTPELLIER Cedex

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Exercice N clos le, 30/04/2020 Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		AC		
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC		
	Frais d'établissement *	CX		CQ		
	Frais de développement *	AF	381 943	AG	332 367	49 575
	Concessions, brevets et droits similaires	AH		AI		
	Fonds commercial (I)	AJ	420 646	AK	224 333	196 313
	Autres immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN		AO		
	Terrains	AP		AQ		
	Constructions	AR	4 098 100	AS	2 243 412	1 854 687
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	3 850 527	AU	1 240 946	2 609 580
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	AV		AW		
	Immobilisations en cours	AX		AY		
	Avances et acomptes	CS		CT		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	1 898 459	CV	262 001	1 636 458
	Autres participations	BB	61 897 904	BC	138 715	61 759 188
	Créances rattachées à des participations	BD	3 333 646	BE		3 333 646
	Autres titres immobilisés	BF		BG		
	Prêts	BH	408 820	BI		408 820
	Autres immobilisations financières *	BJ	76 290 048	BK	4 441 777	71 848 271
	TOTAL (II)	BL	1 298 287	BM	221 596	1 076 690
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BN		BO		
	En cours de production de biens	BP	9 871 176	BQ	2 966 541	6 904 634
	En cours de production de services	BR		BS		
	Produits intermédiaires et finis	BT	40 669	BU	39 397	1 272
	Marchandises	BV	66 899	BW		66 899
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	65 226 340	BY	1 425 469	63 800 871
	Clients et comptes rattachés (3)*	BZ	17 459 256	CA	532 409	16 926 846
	Autres créances (3)	CB		CC		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD		CE		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CF	12 184 744	CG		12 184 744
ACTIF CIRCULANT	Disponibilités	CH	8 374 361	CI		8 374 361
	Charges constatées d'avance (3)*	CJ	114 521 735	CK	5 185 414	109 336 321
	TOTAL (III)	CW				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CM				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CN				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CO	190 811 784	IA	9 627 191	181 184 592
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)					
Comptes de Régularisation						
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	3 106 363	(3) Part à plus d'un an : CR 1 689 356
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2020

Désignation de l'entreprise : URBASOLAR

Néant ☐

				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *		(Dont versé : 2 068 416)	DA	2 068 416
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	2 638 718
	Écarts de réévaluation (2) *		(dont écart d'équivalence : EK)	DC	
	Réserve légale (3)			DD	206 842
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)*		(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1)	DF	
	Autres réserves		(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	37 000 000
	Report à nouveau			DH	3 366 838
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	10 429 517
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	1 148 510
	TOTAL (I)			DL	56 858 841
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	97 500
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	97 500
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	12 889 848
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	12 889 848
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	4 402 260
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	8 806 984
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	39 732 539
	Dettes fiscales et sociales			DY	41 443 489
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	39 445
	Autres dettes			EA	2 705 110
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)			EB	14 208 572
TOTAL (IV)				EC	111 338 402
Écarts de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	181 184 592
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	100 657 976
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	2

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2020

Désignation de l'entreprise : URBASOLAR

Néant ☐

				Exercice N					
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	4 821	FB		FC	4 821	
	Production vendue	biens *	FD	408 361	FE		FF	408 361	
		services *	FG	122 989 319	FH	7 952 195	FI	130 941 514	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	123 402 502	FK	7 952 195	FL	131 354 697	
	Production stockée *						FM	1 756 130	
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	4 178 930	
	Autres produits (1) (11)						FQ	10 959	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	137 300 717	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	27 849	
	Variation de stock (marchandises) *						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	69 432 129	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(354 835)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	36 130 746	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	875 771	
	Salaires et traitements *						FY	8 092 904	
	Charges sociales (10)						FZ	3 659 863	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		{		- dotations aux amortissements *		GA	720 320
								GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	1 846 266		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	4 771 103			
	Autres charges (12)						GE	44 420	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	125 246 541	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	12 054 175	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	3 106 363	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	171 801	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	708 589	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN	125 364	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
Total des produits financiers (V)						GP	4 112 119		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	6 924	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	682 347	
	Différences négatives de change						GS	301 162	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	990 434	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	3 121 684		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	15 175 860		

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise : URBASOLAR		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	10 465
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	12 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	7 336 284
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	7 358 750
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	5 288
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	6 559 772
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	6 565 061
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	793 688
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	1 102 903
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	4 437 129
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	148 771 587
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	138 342 070
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	10 429 517
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont	HY	
	produits de locations immobilières		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	10 465
	(3) Dont	HP	
	- Crédit-bail mobilier *		
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	3 106 363
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquièmes D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	758 760
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Charges exceptionnelles sur op de gestion	5 288		
VNC Immobilisations financières cédées	12 000		
Indemnités ENEDIS	6 547 772		
Produit sur exercice antérieur		10 465	
Produits des cessions Immobilisations Financières		12 000	
TOTAL GENERAL	6 565 061	7 358 750	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
Annulation factures CE		10 465	
TOTAL GENERAL		10 465	

DGFIP N° 2053 2020

URBASOLAR

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2020

Extension 2

URBASOLAR

(7) Détail produits et charges sur exercices antérieurs (état annexe)

Ch. antérieures

Pr. antérieurs

TOTAL

SOMME DES EXTENSIONS

URBASOLAR

Société par actions simplifiée (*simplified share company*)

Au capital social (*share capital*) de 2 068 416 euros

Siège social (*registered adress*): 75 Allée Wilhelm Roentgen – CS 40935

34961 Montpellier Cedex 2

492 381 157 R.C.S. Montpellier (*Trade and Company Register*)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 11 FEVRIER 2021

(*Minutes of the decisions of the sole shareholder of 11 February 2021*)

L'an deux mille vingt et un,
Et le onze février à quinze heures,

La société **Axpo International**, société anonyme de droit luxembourgeois au capital de 3.804.300 euros, dont le siège social est situé 74 Grand Rue, L-1660 Luxembourg (Luxembourg), immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Luxembourg sous le numéro B103420,

Associée unique de la Société « URBASOLAR » ;

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

Les comptes annuels (bilans, compte de résultat) de l'exercice clos le 30 avril 2020 ont été établis par Arnaud MINE et Stéphanie ANDRIEU, respectivement Président et Directrice Générale de la Société.

Le Président et la Directrice Générale ont déclaré que l'inventaire, les comptes annuels, les rapports du Président, les rapports des Commissaires aux comptes, le texte du projet des décisions proposées, ainsi que tous les documents et renseignements qui, en application des dispositions législatives ou réglementaires, ont été tenus à la disposition de l'Associé unique au siège social, ou lui ont été adressés.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- L'approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 30/04/2020 ;
- Le quitus aux dirigeants ;
- L'affectation des résultats de cet exercice ;
- La mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- [...]
- La délégation de pouvoirs en vue des formalités.

The 2021/02/11, at 3p.m.,

The company **Axpo International**, a public limited company under Luxembourg law with a capital of 3,804,300 euros, whose registered office is located at 74 Grand Rue, L-1660 Luxembourg (Luxembourg), registered in the Luxembourg trade and companies register under number B103420,

Sole shareholder of the "URBASOLAR" Company;

I – PREVIOUSLY EXPOSED THE FOLLOWING:

The annual accounts (balance sheets, income statement) for the fiscal year ended April 30, 2020 were drawn up by Arnaud MINE and Stéphanie ANDRIEU, respectively President and General Director of the Company.

The President and the General Director declared that the inventory, the annual accounts, the reports of the President, the reports of the Statutory Auditors, the draft of the minutes, as well as all the documents and information which, in application of the provisions legislative or regulatory, have been made available to the Sole Shareholder at the registered office, or have been sent to him.

II- HAS TAKEN THE FOLLOWING DECISIONS RELATING TO:

- Approval of the annual financial statements for the fiscal year ended 2020/04/30;
- Discharge of President and General Director;
- Allocation of the results of the exercise;
- Mention of the agreements referred in the article L227-10 of the French Code of Commerce;
- [...]
- Powers to carry out formalities.

PREMIERE DECISION – APPROBATION DES COMPTES SOCIAUX

L'Associé unique, connaissance prise du rapport du Président et du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes sociaux, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 30 avril 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumés dans ces rapports.

DEUXIEME DECISION – QUITUS AUX DIRIGEANTS

Comme conséquence de l'approbation des résolutions qui précèdent, L'Associé unique donne quitus entier et sans réserve aux dirigeants de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

TROISIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

Le poste « report à nouveau » représente une partie des bénéfices que l'assemblée ou l'Associé unique décide de laisser en instance d'affectation jusqu'à la prochaine décision collective ou assemblée annuelle ou décision de l'Associé unique. Le poste « report à nouveau » s'élève à la somme de 3 366 839 € suite à la décision de l'associé unique du 18 novembre 2019.

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice net comptable d'un montant de 10 429 517 €.

L'associé unique doit donc se prononcer sur l'affectation de la somme du report à nouveau et du bénéfice net comptable de l'exercice 2019-2020, soit 13 796 356 €, que nous vous proposons d'affecter comme suit :

- Somme à affecter..... 13 796 356 € ;
- Autre réserve12 000 000 € ;
- Le Solde, soit la somme de..... 1 796 356 €, en totalité au poste « Report à nouveau ».

Le poste « Réserve Légale » reste inchangé à 206 842 €, soit 10% du montant du Capital Social.

Le poste « Autre réserve » se trouve porté de 37 000 000 € à 49 000 000 €.

Le poste « Report à nouveau » se trouvant porté quant à lui de 3 366 839 € à 5 163 195 €.

L'Associé unique prend acte qu'il n'y a pas eu de

FIRST DECISION - APPROVAL OF THE ANNUAL ACCOUNTS

The Sole Shareholder, after reading the President's report and the Statutory Auditors' report on the annual accounts, approves the annual accounts closed on April 30, 2020, as presented to him, as well as the transactions translated in these accounts or summaries in these reports.

SECOND DECISION - DISCHARGE TO PRESIDENT AND GENERAL DIRECTOR

As a consequence of the approval of the above resolutions, the Sole Shareholder gives full and unreserved discharge to the managers (President and General Director) for the execution of their mandate for the past financial year.

THIRD DECISION - ALLOCATION OF THE RESULTS OF THE EXERCISE

The "retained earnings" account represents part of the profits that the general assembly or the sole shareholder decides to leave pending allocation until the next general assembly or decision of the sole shareholder. The amount of the "retained earnings" account is 3,366,839 € following the decision of the annual general meeting of November 18, 2019.

As you can see, after deduction of all charges and all taxes and depreciations, the accounts presented provide a net income of 10,429,517 €.

The sole shareholder has to decide on the allocation of the "retained earnings" account and the net income of the exercise 2019-2020, *i.e.* 13,796,356 €, which we suggest that you allocate as follows:

- Amount to be allocated 13,796,356 €;
- Other reserve 12,000,000 €;
- The Balance, *i.e.* the sum of 1,796,356 €, in full under "retained earnings" account.

The "Legal Reserve" account remains unchanged at 206,842 €, *i.e.* 10% of the amount of THE Share Capital.

The "Other reserve" account is increased from 37,000,000 € to 49,000,000 €. The "retained earnings" account is increased from 3,366,839 € to 5,163,195 €.

The Sole Shareholder acknowledges that there has been no

distribution de dividendes au cours des exercices précédents.

**QUATRIEME DECISION – CONVENTIONS
VISEES A L'ARTICLE L.227-10 DU CODE DE
COMMERCE**

L'Associé unique, connaissance prise du rapport du Président sur les comptes sociaux, approuve les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, les personnes intéressées par ces-dernières n'ayant pas pris part au vote.

CINQUIEME DECISION [...]

[...]

**SIXIEME DECISION – POUVOIRS EN VUE DES
FORMALITES**

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal à l'effet d'effectuer toutes formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé unique, le Président et la Directrice Générale et répertorié sur le registre des décisions de l'Associé unique.

En cas de divergence entre les textes français et anglais, le texte français prévaudra.

distribution of dividends in previous years.

**FOURTH DECISION - AGREEMENTS REFERRED IN
ARTICLE L.227-10 OF THE FRENCH CODE OF
COMMERCE**

The Sole Shareholder, after reading the President's report on the annual accounts, approves the agreements referred in article L.227-10 of the French Code of Commerce, the people interested in them not having taken part in the vote.

FIFTH DECISION [...]

[...]

**SITH DECISION – POWER TO CARRY OUT LEGAL
FORMALITIES**

The Sole Shareholder grants full powers to the bearer of an original, a copy or an extract of these minutes certified to carry out all formalities required by law.

From all of the above, these minutes have been drawn up, signed by the Sole Shareholder, the President and the General Director, and listed in the register of decisions of the Sole Shareholder.

In the case of a discrepancy between the French and the English texts, the French text shall prevail.

**Copie Certifié conforme
Le Président
Arnaud MINE**



KPMG S.A.
Languedoc-Cévennes
Parc EUREKA 251 rue Euclide
CS 79516
34960 Montpellier cedex 2
France



AXIOME AUDIT
521, rue Georges Méliès
@7center – L'Altis Bât G
34000 Montpellier
France

SAS URBASOLAR

75, Allée Wilhelm Roentgen
CS 40935

34 961 MONTPELLIER CEDEX 2

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2020



KPMG S.A.
Languedoc-Cévennes
Parc EUREKA 251 rue Euclide
CS 79516
34960 Montpellier cedex 2
France



AXIOME AUDIT
521, rue Georges Méliès
@7center – L'Altis Bât G
34000 Montpellier
France

SAS URBASOLAR
75, Allée Wilhelm Roentgen
CS 40935
34 961 MONTPELLIER CEDEX 2

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2020

A l'associé unique de la société URBASOLAR,

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 URBASOLAR relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 4 août 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19 et de difficultés à appréhender ses incidences et les perspectives d'avenir.

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} mai 2019 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.



KPMG S.A.
Languedoc-Cévennes
Parc EUREKA 251 rue Euclide
CS 79516
34960 Montpellier cedex 2
France



AXIOME AUDIT
521, rue Georges Méliès
@7center – L'Altis Bât G
34000 Montpellier
France

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 de l'annexe intitulée « Contrats à long terme » expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des contrats à long terme. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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 le rapport de gestion du Président arrêté le 4 août 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté du rapport de gestion relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L.441-6 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.



KPMG S.A.
Languedoc-Cévennes
Parc EUREKA 251 rue Euclide
CS 79516
34960 Montpellier cedex 2
France



AXIOME AUDIT
521, rue Georges Méliès
@7center – L'Altis Bât G
34000 Montpellier
France

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES 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



KPMG S.A.
Languedoc-Cévennes
Parc EUREKA 251 rue Euclide
CS 79516
34960 Montpellier cedex 2
France



AXIOME AUDIT
521, rue Georges Méliès
@7center – L'Altis Bât G
34000 Montpellier
France

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.

Les commissaires aux comptes
Fait à Montpellier, le 31 août 2020

KPMG S.A.

Nicolas Blasquez
Associé

Axiome Audit

Frédéric Carrobé
Associé

BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	381 943	332 367	49 575	79 854
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	420 646	224 333	196 313	243 877
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>802 590</i>	<i>556 701</i>	<i>245 889</i>	<i>323 731</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 098 100	2 243 412	1 854 687	2 072 332
Autres immobilisations corporelles	3 850 527	1 240 946	2 609 580	1 980 468
Immobilisations en cours				117 116
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>7 948 627</i>	<i>3 484 359</i>	<i>4 464 267</i>	<i>4 169 916</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 898 459	262 001	1 636 458	1 526 483
Créances rattachées à des participations	61 897 904	138 715	61 759 188	55 087 459
Autres titres immobilisés	3 333 646		3 333 646	3 115 397
Prêts				
Autres immobilisations financières	408 820		408 820	520 433
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>67 538 831</i>	<i>400 716</i>	<i>67 138 114</i>	<i>60 249 772</i>
ACTIF IMMOBILISE	76 290 048	4 441 777	71 848 271	64 743 419
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	1 298 287	221 596	1 076 690	718 644
En cours de production de biens				
En cours de production de services	9 871 176	2 966 541	6 904 634	5 749 222
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	40 669	39 397	1 272	1 273
<i>Total des stocks</i>	<i>11 210 132</i>	<i>3 227 534</i>	<i>7 982 597</i>	<i>6 469 139</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	66 899		66 899	16 981
Clients et comptes rattachés	65 226 340	1 425 469	63 800 871	31 957 109
Autres créances	17 459 256	532 409	16 926 846	17 338 454
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>82 752 496</i>	<i>1 957 879</i>	<i>80 794 617</i>	<i>49 312 544</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				2 631 832
Disponibilités	12 184 744		12 184 744	40 324 852
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>12 184 744</i>		<i>12 184 744</i>	<i>42 956 684</i>
ACTIF CIRCULANT	106 147 374	5 185 414	100 961 959	98 738 367
Charges constatées d'avance	8 374 361		8 374 361	2 628 470
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	190 811 784	9 627 191	181 184 592	166 110 256

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an 3 106 363

(3) dont part à plus d'un an 1 689 356

BILAN PASSIF

	2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 2 068 416	2 068 416	2 068 416
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 638 718	2 638 718
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	206 842	206 842
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	37 000 000	26 500 000
Report à nouveau	3 366 838	3 410 395
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	10 429 517	10 456 444
<i>Total situation nette</i>	<i>55 710 331</i>	<i>45 280 815</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 148 510	1 262 846
CAPITAUX PROPRES	56 858 841	46 543 661
Produits des émissions de titres participatifs	97 500	399 776
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES	97 500	399 776
Provisions pour risques	12 889 848	18 016 025
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	12 889 848	18 016 025
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 402 260	5 697 229
Emprunts et dettes financières divers	8 806 984	10 316 970
<i>Total dettes financières</i>	<i>13 209 245</i>	<i>16 014 199</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 732 539	45 760 432
Dettes fiscales et sociales	41 443 489	31 011 278
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>81 176 028</i>	<i>76 771 710</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 445	170 929
Autres dettes	2 705 110	90 410
<i>Total dettes diverses</i>	<i>2 744 555</i>	<i>261 339</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	14 208 572	8 103 545
DETTES	111 338 402	101 150 793
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	181 184 592	166 110 255

COMPTE DE RESULTAT

	2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	4 821		4 821	20 000
Production vendue : - biens	408 361		408 361	416 621
Production vendue : - services	122 989 319	7 952 195	130 941 514	124 675 690
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	123 402 502	7 952 195	131 354 697	125 112 311
Production stockée			1 756 130	2 382 360
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				4 000
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			4 178 930	3 149 727
Autres produits (1) (11)			10 959	2 438
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			137 300 717	130 650 836
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			27 849	
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			69 432 129	54 433 488
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(354 835)	(105 776)
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			36 130 746	47 863 132
<i>Total charges externes</i>			<i>105 235 890</i>	<i>102 190 844</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			875 771	811 492
Charges de personnel				
Salaires et traitements			8 092 904	6 213 689
Charges sociales (10)			3 659 863	2 787 259
<i>Total charges de personnel</i>			<i>11 752 767</i>	<i>9 000 948</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			720 320	618 564
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 846 266	1 471 348
Dotations aux provisions pour risques et charges			4 771 103	2 144 027
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>7 337 691</i>	<i>4 233 939</i>
Autres charges (12)			44 420	3 511
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			125 246 541	116 240 734
RESULTAT D'EXPLOITATION			12 054 175	14 410 102
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			3 106 363	2 368 438
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			171 801	85 043
Autres intérêts et produits assimilés (5)			708 589	671 100
Reprises sur provisions et transferts de charges				111 900
Différences positives de change			125 364	29 478
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			4 112 119	3 265 959
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions			6 924	11 175
Intérêts et charges assimilées (6)			682 347	747 913
Différences négatives de change			301 162	52 375
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				127 834
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			990 434	939 297
RESULTAT FINANCIER			3 121 684	2 326 662
RESULTAT COURANT			15 175 860	16 736 764

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 465	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 000	1 455 820
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 336 284	814 336
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 358 750	2 270 156
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 288	5 080 690
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 559 772	94 534
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		1 178 137
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 565 061	6 353 361
RESULTAT EXCEPTIONNEL	793 688	(4 083 205)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	1 102 903	675 007
Impôts sur les bénéfices	4 437 129	1 522 108
TOTAL DES PRODUITS	148 771 587	136 186 951
TOTAL DES CHARGES	138 342 070	125 730 507
BENEFICE ou PERTE	10 429 517	10 456 444

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs 10 465

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées 3 106 363

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges 758 760

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis selon la réglementation Française en vigueur, résultant des dispositions du code de commerce et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'exercice social de l'entreprise a eu une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er Mai 2019 au 30 Avril 2020.

L'ensemble des titres de la Société URBASOLAR SAS a été cédé à AXPO INTERNATIONAL SA le 25 juillet 2019.

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 affecte les activités économiques et commerciales à une échelle internationale et a engendré des impacts plus ou moins significatifs, quels que soient les secteurs d'activités et les zones géographiques.

Les principaux impacts de l'épidémie de COVID-19 pour Urbasolar sont les suivants :

Pendant la période de confinement, la construction des centrales a été arrêtée momentanément.

La prospection et le développement des projets ont été également suspendus

Le financement des projets a été décalé sur le deuxième semestre de l'année civile.

Les niveaux du chiffre d'affaires et des charges d'exploitation liées sont donc inférieurs à ceux qui auraient figuré au compte de résultat en l'absence de cet événement.

Ce retard dans la construction n'entraînera pas de pénalités dues ou perçues.

La société a bénéficié, de manière limitée, des mesures mises en place dans le cadre de cette crise.

Ainsi les états financiers de l'exercice clos le 30 avril 2020 ont été impactés de la manière suivante par l'épidémie de COVID-19.

Au niveau des produits :

L'activité construction qui représente 95.5% du chiffre d'affaires a été impactée à la baisse par l'arrêt de la construction des centrales :

Tous les chantiers ont été arrêtés à compter du 23/03/2020

La reprise progressive de la construction a eu lieu à partir de la fin du mois d'avril 2020 et la fin du mois de juillet pour les derniers à l'export

Il n'est pas possible de définir de manière précise le chiffre d'affaires qui n'a pas été réalisé durant cette période

Les projets interrompus ont pu reprendre et le chiffre d'affaires relatif à ces projets pourra être réalisé sur l'exercice 2020/2021

L'activité maintenance qui représente 4.2% du chiffre d'affaires n'a pas été impactée.

Au niveau des charges :

La diminution de l'activité construction a corrélativement impactée à la baisse les postes de charges et notamment :

Les achats de matières premières

Les autres achats et charges externes

La société n'ayant eu recours au chômage partiel que sur des cas isolés, la masse salariale n'a pas été impactée de manière significative

Au niveau du bilan :

L'arrêt des chantiers pendant la période de confinement a entraîné les impacts suivants :

Une hausse des factures à établir, liée à des décalages de livraisons de chantiers (les PV de réception n'ont pu être établis) et au retard dans l'envoi des documents (factures de ventes) et à ce titre, n'ont pas pu donner lieu à facturation. Les factures à établir liées aux projets en cours s'élèvent à 23 382 K€ contre 3 535 K€ en 2019

Dans le même temps les factures non parvenues liées aux chantiers ont également augmentées, compensées en partie par une diminution des dettes fournisseurs liée à la diminution du volume d'achat sur la période de confinement

Les mesures mises en place par le gouvernement ont eu les effets suivants :

Le report des échéances sociales a un impact de + 821 K€ sur les dettes sociales

Le report des échéances fiscales a un impact de + 521 K€ sur les dettes fiscales

Ces mesures ont donc eu un impact favorable sur la trésorerie de la société

Concernant la valorisation des actifs du bilan, la crise n'a pas généré d'impact sur les amortissements et dépréciations.

La société URBASOLAR SAS a fait l'objet d'un contrôle fiscal portant sur l'ensemble des déclarations fiscales de la période du 01/05/2015 au 30/04/2018 ainsi que les déclarations de Crédit d'Impôt Recherche des années 2015, 2016 et 2017.

Concernant le crédit d'impôt recherche, nous avons reçu une proposition de rectification le 19 août 2019 qui a conclu à l'éligibilité des projets. Aucune dépense n'est remise en cause.

Concernant l'ensemble des déclarations fiscales, une proposition de rectification a été reçue le 12/07/2019 et a été confirmée par la réponse aux observations du contribuable du 10/01/2020. Un recours hiérarchique a eu lieu le 5 mars 2020. La provision a donc été ajustée en conséquence sur la base du dénouement estimé probable de ce recours hiérarchique.

COMPARABILITE DES COMPTES

Concernant les variations des postes « Achats de matières premières et autres approvisionnement » et « Autres achats et charges externes », la comparabilité ne peut être analysée du fait d'une forte fluctuation de ces postes d'une année à l'autre car la comptabilisation des travaux en-cours ne distingue pas la partie matériel de la partie sous-traitance ce qui a généré des impacts importants dans un contexte de crise COVID-19 ayant conduit à une forte hausse des en-cours. L'évolution des achats doit donc s'apprécier en cumulant ces deux postes.

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La société URBASOLAR a pris des participations à hauteur de :

=> 100 % dans les sociétés suivantes :

- PLANTA FOTOVOLTAICA EL CONDE S.L.
- PLANTA FOTOVOLTAICA LA CEPEDA S.L.
- PLANTA FOTOVOLTAICA MONTE PERALES S.L.

- PLANTA FOTOVOLTAICA QUIÑONES S.L.
- URBA 82
- URBA 106
- URBA 267 à URBA 346

=> 51 % dans les sociétés suivantes :

- URBASOLAR PACIFIC

=> 25 % dans les sociétés suivantes :

- URBASOLAR CAA

=> 10 % dans les sociétés suivantes :

- URBASOLAR INVESTISSEMENT INTERNATIONAL

La société URBASOLAR a cédé les participations à hauteur de :

=> 100 % des sociétés suivantes :

- 394 ENERGY
- 396 ENERGY
- 408 ENERGY
- URBA 12
- URBA 25
- URBA 27
- URBA 34
- URBA 54
- URBA 93
- URBA 99
- URBA 125
- URBA 133
- URBA 134
- URBA 149
- URBA 152
- URBA 162
- URBA 167
- URBA 168
- URBA 169
- URBA 175
- URBA 176
- URBA 179
- URBA 183
- URBA 205
- URBA 213
- URBA 216
- URBA 227
- URBA 228
- URBA 266

=> 49 % des sociétés suivantes :

- URBA 84
- Hôpital Syaden

=> 2 % des sociétés suivantes :

- CENTRALE SOLAIRE DE L'ONCOPOLE

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Des provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalentes. Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou contractuel. L'estimation du montant figurant en provisions correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que la société devra supporter pour remplir son obligation.

A la clôture de l'exercice, les provisions suivantes sont comptabilisées :

- Provision pour contentieux lié à l'activité commerciale : 2 198 072 €
- Provision pour risques sociaux : 0 €
- Provision pour risques sur garanties techniques : 5 305 665 €
- Provision pour garantie de production et de disponibilité : 179 751 €

- Provision pour maintenance : 3 607 174 €
- Provision exceptionnelle : 1 599 188 €

Provisions pour risques sur garanties techniques :

La sélection des fournisseurs fait l'objet, chez Urbasolar, d'un processus complet d'analyse des produits, de leurs caractéristiques, de leurs composants, de leur process de fabrication, de la qualité des entreprises industrielles impliquées et des garanties fournies. Cette sélection est par ailleurs souvent corroborée par l'analyse réalisée en parallèle par les établissements bancaires finançant les projets et qui qualifient ou non les produits utilisés dans la conduite des opérations de construction.

Urbasolar par ailleurs réalise un suivi détaillé de la performance des installations en service et met en place de façon systématique des protocoles de maintenance curative et préventive de ces dernières. Au cours de ces opérations, un certain nombre de sinistres et de matériels défectueux fait l'objet de remplacement en continu au titre de la garantie prévue dans le contrat d'exploitation et maintenance, et les coûts générés sont intégrés dans les comptes d'Urbasolar au fil des opérations déduction faites des garanties fournisseurs qui sont exercées, ces coûts étant la plupart du temps compensés par des remboursements d'assurances.

Pour autant, l'évolution rapide et parfois chaotique du secteur et notamment de l'amont industriel a eu pour conséquence la fragilisation voire dans certains cas la disparition de certains fournisseurs. En conséquence, quand les contrats ne prévoient pas de délégations directes des garanties auprès du client final, les garanties des fournisseurs disparus doivent être assumées par Urbasolar. Par ailleurs certaines natures de défauts de fabrication, que les fournisseurs aient disparus ou non, engendrant ou pouvant engendrer des sinistres sont prises en charge par les assurances, qui financent ainsi le remplacement des matériels.

Les provisions constituées correspondent à des matériels pour lesquels des éléments techniques tangibles constatés in situ posent les questions suivantes : non-conformité à terme de la performance, risque sur la pérennité, difficulté ou impossibilité de l'exercice de la garantie fournisseur, et pour lesquels le contexte économique décrit ci-dessus reporte raisonnablement l'exercice de la garantie sur les comptes d'Urbasolar ou quand des risques significatifs sur la possibilité de conduire les projets à leurs termes existent, une provision sur la base de la garantie à première demande, fournie à la CRE, est comptabilisée.

Le montant des provisions établi sur la base des constats de terrain, intègre suivant les cas le remplacement éventuel des matériels à valeur de marché ainsi que tous les coûts induits d'intervention sur site, ou bien, quand les compagnies d'assurances prennent en charge les défauts et/ou les sinistres induits par ces défauts, le montant des franchises d'assurances correspondantes.

Ces sujets font l'objet d'un suivi permanent et conduisent à une mise à jour annuelle de l'évaluation des risques sur les exercices suivants, en fonction du résultat des audits techniques de mesure des performances de chaque centrale, effectués chaque année, de l'apparition de sinistres, et de la position des assureurs.

Les coûts effectivement supportés dans le futur pourraient différer de ceux estimés compte tenu de leur nature et de leur échéance. Les variations de ces provisions pour risques sur garanties techniques sont mentionnées dans le tableau de variation des provisions communiqué en fin d'annexe.

Provision pour contentieux lié à l'activité commerciale :

Afin de couvrir les contentieux liés à l'activité commerciale, des dotations ont été comptabilisées en provision pour risques et charges pour 474 072,33 € et des reprises à hauteur de 4 000 €, portant ainsi le total de provisions pour contentieux lié à l'activité commerciale à 2 198 072,33 €. Actuellement les procédures juridiques sont toujours en cours.

Dépréciation sur comptes clients :

D'autre part, une provision a été constatée en déduction des comptes clients de l'actif, correspondant au montant de créances douteuses HT pour 474 869 € et une reprise de 29 900 €.

Provisions exceptionnelles :

- Urbasolar a introduit des réclamations indemnitaires contre ERDF (devenue ENEDIS) du fait de retard dans l'instruction de demandes de raccordement avant la période de moratoire de 2010 : un produit exceptionnel lié à la condamnation d'ENEDIS à verser à Urbasolar en réparation de son préjudice la somme de 6 543 K€ en contrepartie de la production d'une garantie bancaire à première demande du même montant a été enregistré : Condamnation par le tribunal TC de Tarascon en Mai 2017 pour laquelle ENEDIS a fait Appel.

Une charge exceptionnelle du même montant de 6 543 K€ a été provisionnée au 30/04/2018.

La cour d'Appel, par son arrêt du 04/07/2019, a condamné Urbasolar à restituer la somme de 6 543K€ à ENEDIS. Au 30/04/2020, la provision exceptionnelle a été entièrement reprise de ce même montant de 6 543K€.

- Sur une centrale photovoltaïque en toiture, des poussières de ciment ont été constatées entraînant un impact significatif sur la production d'électricité. Ce cas isolé et tout à fait exceptionnel a nécessité une provision de 1 800 K€ au 30/04/2018 en vue de rétablir l'équilibre économique du projet. Un protocole transactionnel a été signé sur l'exercice 30/04/2018. Ce protocole et son avenant prévoient le versement d'une première indemnité ferme de 700 K€ auquel pourra s'ajouter une indemnité complémentaire en fonction des résultats de l'audit technique. L'audit technique ayant pour objet d'évaluer la baisse du productible et les actions à mener, devait contractuellement être réalisé pour le 31 octobre 2019. De ce fait, une charge exceptionnelle de 700 K€ a été comptabilisée sur l'exercice 2019 et une reprise de provision a été effectuée pour le même montant. Le solde de la provision, soit 1 100 K€ a été maintenu au bilan du 30/04/20 dans l'attente des négociations avec la banque qui auront lieu sur l'exercice 2020 - 2021.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont inclus dans le coût de production des Immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels 1 an
- Autres immobilisations incorporelles 5 ans
- ITMOI 10 à 20 ans
- Outillage industriel 5 ans
- Installations et agencements divers 10 ans
- Matériel informatique 3 ans (dégressif)
- Mobilier 10 ans

Les centrales photovoltaïques sont amorties par composant. Les panneaux sont amortis sur une durée de 20 ans tandis que les onduleurs sont amortis sur une durée de 10 ans. Les aménagements et prestations sont amortis également sur une durée de 20 ans.

En outre, au titre de l'article 39 AB du CGI, les panneaux photovoltaïques sont amortis fiscalement sur une durée de 12 mois. L'amortissement dérogatoire en résultant s'élève à la clôture à 1 148 510 €.

Des immobilisations corporelles en cours avaient été comptabilisées au 30/04/2019 pour un montant de 117 115,64 € portant sur des travaux relatifs à l'agrandissement des locaux et l'aménagement d'un box d'archives. Ces travaux ont été finalisés sur l'exercice. Au 30/04/2020, il n'y a plus d'immobilisations corporelles en cours, les travaux d'agrandissements des locaux, ainsi que l'aménagement d'un box d'archives ayant été mis en service durant l'exercice.

STOCKS DE MARCHANDISES ET MATIERES PREMIERES

Les stocks de marchandises et des matières premières sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. L'ensemble des stocks a fait l'objet d'un inventaire physique permettant une évaluation précise de ces actifs. Le montant du stock de cette année est de 1 339 K€ contre 981 K€ l'année dernière.

Les stocks de composants anciens (panneaux photovoltaïques et certains onduleurs) ayant déjà fait l'objet de dépréciations sur les exercices précédents compte-tenu de l'évolution des prix de marché, sont dépréciés en totalité au 30/04/2020. A la clôture de l'exercice la provision totale sur stock s'élève à 260 994 €.

PRODUCTION STOCKEE / EN COURS DE PRODUCTION

Les coûts relatifs aux projets en cours de développement dont la construction interviendra sur les exercices suivants sont comptabilisés en travaux en cours. Ces travaux en cours s'élèvent à 9 871 176 € et correspondent aux coûts engendrés sur les projets en cours de développement.

Ces travaux en cours sont déterminés sur la base des coûts internes et externes engagés au 30 avril 2020 sur tous les projets, tarifés, non tarifés, ainsi que les projets à l'export. Les projets tarifés ne sont pas dépréciés. Les projets non tarifés en France et à l'international font l'objet d'une dépréciation. Les taux de dépréciation ont été déterminés sur la base des données historiques du taux de transformation en opérant une distinction entre France et International.

L'incertitude sur les projets non encore tarifés à la clôture de l'exercice a conduit à constater une dépréciation d'un montant de 2 966 541 €. Le tableau récapitulatif l'application de cette méthode d'évaluation de la production stockée se trouve en annexe.

Il est entendu que les projets tarifés sont des projets sécurisés après l'obtention d'un tarif EDF en opposition aux projets non tarifés n'ayant pas encore fait l'objet d'une sécurisation du tarif auprès d'EDF.

CONTRAT LONG TERME

La société comptabilise les contrats à long terme selon la méthode de l'avancement. Les contrats à long terme concernent l'activité de construction et vente de projets photovoltaïques.

Pour l'exercice, et en fonction des taux d'avancement des chantiers en cours à la date de clôture, des FAE ont été comptabilisées pour 23 381 563 € HT, des PCA pour 11 719 163 € HT ainsi que des FNP pour un montant de 2 503 036 € HT et des CCA pour 7 153 857 € HT.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

OSEO a accordé le 24 avril 2013 un contrat de développement participatif d'un montant 750 000 €. Cet emprunt sera totalement remboursé au 31 Mai 2020. Ce financement bénéficie d'une garantie au titre du Fonds de Haut de Bilan à hauteur de 80%. Un gage en espèce de 37 500€ a été retenu sur les fonds prêtés. Suivant les conditions de ce contrat, URBASOLAR a souscrit une assurance décès relatif à la directrice générale pour un montant de 600 000 € en faveur d'OSEO. L'encours restant dû au 30/04/2020 s'élève à 37 500 €.

BPI France Financement : prêt accordé le 18 mai 2015 dans le cadre du développement de l'activité export pour un montant de 1 000 000 € pour une durée de 7ans. Ce prêt est assorti d'un gage en espèce de 50 000€ retenu sur les fonds prêtés. L'encours restant dû au 30/04/2020 s'élève à 450 000 €.

BPI France Financement : Contrat Bénéficiaire « Aide au projet Structurants des Pôles de compétitivité « BIPPP » signé le 5 février 2016. Cette avance remboursable de 191 501 € est versée par étape pendant une durée de 36 mois et sera remboursée à partir de 2019 sauf en cas d'échec commercial. L'encours restant dû au 30/04/2020 s'élève à 79 488 €.

BPI France Financement a accordé le 26 août 2016 un contrat de renforcement de la structure financière d'un montant de 2 000 000 € sur une durée de 7 ans. Un gage en espèce de 100 000 € a été retenu sur les fonds prêtés. Ce financement bénéficie d'une garantie au titre du Fonds National de Garantie pour les prêts de Renforcement de Haut de Bilan à hauteur de 60%. L'encours restant dû au 30/04/2020 est de 1 400 000 €.

BPI France Financement a accordé le 06 mars 2018 un contrat de renforcement de la structure financière d'un montant de 3 000 000 € sur une durée de 7 ans. Ce prêt est assorti d'un gage en espèces de 150 000 € retenu sur les fonds prêtés. Ce financement bénéficie d'une garantie au titre du Fonds National de Garantie pour les prêts de Renforcement de Haut de Bilan à hauteur de 50%. L'encours restant dû au 30/04/2020 est de 3 000 000 €.

Crédit Agricole Mutuel du Languedoc :

Centrale Montélimar : Contrat de prêt moyen terme d'un montant de 1 350 000,00 €

Au 30/04/2020 l'encours restant dû s'élève à 707 791 €.

- Cessions Dailly sur les créances EDF au titre du Contrat d'Achat Electricité
- Nantissement des panneaux Photovoltaïque sur l'usine de fabrication de nougat SC Montélimar

Centrale Pomona : Contrat de prêt moyen terme d'un montant de 1 323 000,00 €

Au 30/04/2020 l'encours restant dû s'élève à 691 433 €.

- Cessions Dailly sur les créances EDF au titre du Contrat d'Achat Electricité
- Gage sans dépossession de premier rang des 405 Membranes Photovoltaïque de marque Solar Integrated et des 15 Onduleurs de références SMA

Centrale SCI Thibault : Contrat de prêt moyen terme d'un montant de 895 500,00 €

Au 30/04/2020 l'encours restant dû s'élève à 490 261 €.

- Hypothèque sur le bail Emphytéotique d'un montant de 100 000 Euros
- Cessions Dailly sur les créances EDF au titre du Contrat d'Achat Electricité
- Cession Dailly sur les versements d'indemnité payable en application des Polices d'Assurance

BANQUE PALATINE : un prêt moyen terme de 1 500 000 € a été accordé le 08 Avril 2016 afin de financer les travaux d'aménagement du nouveau siège d'URBASOLAR, 75 Allée de Wilhelm Roentgen à Montpellier. A la date du bilan la totalité du prêt a été débloquée. Au 30/04/2020, l'encours restant dû s'élève à 423 791 €. Aucun engagement n'est rattaché à ce prêt.

Contrat d'ouverture de crédit à moyen terme de type « Crédit Revolving » avec le LCL, la SMC, la CE LR, la Société Générale, ARKEA Banque Entreprises et Institutionnels, la caisse régionale de CA mutuel du Languedoc d'un montant maximal de 30 000 000 € en date du 26 octobre 2018.

Le remboursement anticipé peut devenir exigible si les ratios financiers suivants ne sont pas respectés : Ratio de Levier Financier inférieur ou égal à 3,50, Ratio de Dette sur Fonds Propres inférieur ou égal à 1,00. Au titre de l'exercice clos le 30/04/2020, ces ratios sont respectés.

Au 30/04/2020, aucune somme n'était débloquée au titre de ce crédit.

CAUTION ET RETENUE DE GARANTIE

A la date de clôture le montant des cautions garanties par la compagnie d'assurance EULER HERMES est de 3 654 072 €.

Caution URBA 71 :

Dans les conditions du prêt signé 12 Aout 2014 entre URBA 71 et Bpifrance, Urbasolar se porte caution solidaire à hauteur de 390 000 € jusqu'à la justification d'une inscription hypothécaire sur le bail emphytéotique et levée d'option du crédit-bail immobilier sur le projet SGE ANTIX.

Garanties consenties par URBASOLAR dans le cadre de la mise en place des cautions bancaires relatives aux Garanties A Première Demande sur Appels d'Offres de la Commission de Régulation de l'Electricité (GAPD) : Le montant total des engagements au titre des GAPD s'élève à 20 685 350 €.

CRE FESSENHEIM : 182 400 €

CRE SOLAIRE/EOLIEN : 1 305 500 €

CRE 4.2 Bâtiments : 90 450 €

CRE 4.3 Sols et Ombrières : 1 330 560 €

CRE 4.4 Bâtiments : 198 540 €

CRE 4.4 Sol : 2 567 950 €

CRE 4.5 Bâtiments : 423 350 €

CRE 4.5 Sol : 6 166 100 €

CRE 4.6 Bâtiments : 341 790 €

CRE 4.6 Sol et Ombrières : 7 298 650 €

CRE 4.8 Bâtiments : 206 190 €

CRE 4.9 Bâtiments : 245 940 €

ZNI 2 : 327 950 €

Projet Export Kazakhstan : 1 232 654 USD de garantie d'exécution émise et 50 000 000 KZT de garantie d'exécution de marché

Projet Export Espagne : 8 000 000 Euros de garantie d'exécution émise.

TRANSACTIONS AVEC LES PARTIES LIEES

Les transactions avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché.

ENGAGEMENTS EN MATIERES DE PENSIONS, RETRAITES ET INDEMNITES

Le montant des droits acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à cette date, s'élève à la clôture de l'exercice à 315 256 €.

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode actuarielle et les paramètres suivants : - Taux d'actualisation : 1.48 %

/-Taux d'évolution des rémunérations : 1 % constant / - Table de mortalité : TV 88/90 / - Turn-over : 1 % constant

/ - Taux de charges sociales : 40 %

INTEGRATION FISCALE

Une convention d'intégration fiscale d'une durée de 5 ans a été signée le 23 juillet 2018 et s'applique aux exercices ouverts à compter du 01/05/2018. URBASOLAR SAS en est la tête de groupe.

Le périmètre d'intégration fiscale comprend la holding URBASOLAR INVESTISSEMENT et 9 de ses filiales ainsi que la holding URBASOLAR NIZ et sa filiale.

La convention d'intégration fiscale prévoit la neutralité fiscale pour les sociétés filles du périmètre de l'intégration fiscale. En 2020, l'option a généré un impôt sur les sociétés supplémentaire de 555 441,72 € intégralement comptabilisée dans les comptes d'URBASOLAR.

Les déficits fiscaux des sociétés intégrées utilisés au 30/04/20 s'élèvent à un montant de 474 K€.

CONSOLIDATION DES COMPTES

La société bénéficie de l'exemption d'établissement des comptes consolidés pour les motifs suivants :

Le sous-groupe Urbasolar est inclus dans les comptes consolidés d'un ensemble plus grand, à savoir les comptes consolidés du groupe Axpo

Les comptes consolidés du groupe Axpo sont établies en normes IFRS, sont publiés et font l'objet d'une certification

Les comptes consolidés du groupe Axpo sont, de fait, mis à disposition de l'associé unique du sous-groupe Urbasolar, la société Axpo

Les comptes consolidés du groupe Axpo sont établis en anglais, cependant, compte tenu du secteur d'activité, il s'agit d'une langue qui ne pose pas de problématique majeure de compréhension pour l'associé unique, les salariés et les partenaires financiers du sous-groupe Urbasolar, étant précisé que tout tiers intéressé est en droit de demander une version traduite des comptes consolidés de l'ensemble plus grand

L'associé unique ne s'oppose pas à cette exemption

Le palier de consolidation du sous-groupe Urbasolar est inclus dans les états financiers du groupe AXPO

Les informations spécifiques liées au sous-groupe Urbasolar seront disponibles à la date de l'Assemblée Générale.

CREDIT D'IMPOT RECHERCHE

En partenariat avec le CEA/INES, URBASOLAR, disposant d'un service R&D, s'est notamment engagé dans un projet de recherche portant sur l'intelligence de gestion et de suivi des systèmes photovoltaïques. A ce titre elle bénéficie d'un Crédit d'impôt recherche pour cet exercice de 372 696 €.

REDUCTION D'IMPOT MECENAT

Dans le cadre de dons à certains organismes d'intérêt général, la Société URBASOLAR bénéficie d'une réduction d'impôt. Le montant de la réduction d'impôt mécénat imputable sur l'impôt exigible sur cet exercice s'élève à 21 835 €.

EFFECTIF – DUP – CHSCT

L'effectif est passé à 208 salariés en Avril 2020. Le seuil de 50 salariés a été franchi en Juillet 2013.

Le 28 mai 2019, le Conseil Social et Economique (CSE), composé de 6 représentants (collège ATEC : 2 pers., Ingénieurs Cadres 4 pers.) a été mis en place pour une durée de 4 ans.

PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS

En application de l'article L3322-2 du Code du travail, URBASOLAR a signé le 27 juin 2013 un "accord de participation des salariés aux résultats" fixant la nature et les modalités de gestion des droits que les membres du personnel de l'Entreprise auront au titre de la Réserve Spéciale de Participation qui sera constituée à leur profit. Un exemplaire signé des parties a été déposé à la DIRECCTE le 9 Juillet 2013.

La participation pour l'exercice clos au 30 Avril 2020 s'élève à 1 100 833,84€ et sera versée à la Société "Amundi" désignée teneur de compte sur le troisième trimestre 2020.

EVENEMENTS POST CLOTURE

La crise du COVID-19 a eu des effets qui se sont prolongés après la clôture de l'exercice. Les comptes ont été arrêtés le 04/08/2020.

A la date d'arrêt des comptes de la société, la situation est la suivante :

La construction des centrales a repris progressivement à compter du mois de mai

Le développement des projets en terme de permitting est encore à l'arrêt du fait du manque de disponibilité des services de l'Etat.

Il n'y a pas d'impact significatif du COVID-19 sur les coûts liés à la construction des centrales ou plus généralement sur les charges de la société

Il n'y a pas d'impact significatif sur la valorisation des actifs de la société

La société ne rencontre pas de difficultés financières particulières

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

Prise de participations après la clôture :

La société de droit italien URBASOLAR ITALIA S.R.L. souscription de 100% le 20/05/2020

Les sociétés URBA 347, URBA 348, URBA 349, URBA 350, URBA 351, URBA 352, URBA 353, URBA 354, URBA 355 et URBA 356 : souscription de 100% du capital le 5 juin 2020

La société de droit espagnol URBASOLAR IBERIA S.L. souscription de 100% le 25/06/2020

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	729 988		72 602
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	729 988		72 602
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 098 100		0
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	1 946 209		767 844
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	922 794		213 679
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	117 116		
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	7 084 219		981 524
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	57 007 734		6 788 629
Autres titres immobilisés	3 115 397		218 249
Prêts et autres immobilisations financières	520 433		
<i>Total immobilisations financières</i>	60 643 564		7 006 879
TOTAL GENERAL	68 457 771		8 061 005

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			802 590	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			802 590	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			4 098 100	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			2 714 053	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			1 136 473	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	117 116			
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	117 116		7 948 627	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			63 796 363	
Autres titres immobilisés			3 333 646	
Prêts et autres immobilisations financières		111 612	408 820	
<i>Total immobilisations financières</i>		111 612	67 538 831	
TOTAL GENERAL	117 116	111 612	76 290 048	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	406 257	150 444		556 701
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	406 257	150 444		556 701
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	2 025 768	217 644		2 243 412
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	335 336	178 083		513 419
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	553 200	174 326		727 526
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	2 914 304	570 055		3 484 359
TOTAL GENERAL	3 320 561	720 499		4 041 060

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages						114 335	(114 335)
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>						114 335	(114 335)
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL						114 335	(114 335)
TOTAL GENERAL non ventilé						114 335	(114 335)

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2020
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	61 897 904	3 106 363	58 791 541	55 219 250
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	408 820		408 820	520 433
Total actif immobilisé	62 306 725	3 106 363	59 200 361	55 739 683
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	1 689 356		1 689 356	1 175 277
Autres créances clients	63 536 984	63 536 984		31 762 331
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	5 053	5 053		5 160
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 947	58 947		
Impôts sur les bénéfices				1 869 718
Taxe sur la valeur ajoutée	3 322 292	3 322 292		5 043 159
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	266	266		346 003
Groupe et associés (2)	1 002 430	1 002 430		388 186
Débiteurs divers	13 070 266	13 070 266		10 162 896
Total actif circulant	82 685 596	80 996 240	1 689 356	50 752 730
Charges constatées d'avance	8 374 361	8 374 361		2 628 470
TOTAL DES CREANCES	153 366 684	92 476 965	60 889 718	109 120 883
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an	4 402 260	1 048 755	2 882 258	471 247	5 697 229
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	4 966 988	1 316 988	3 650 000		5 716 988
Fournisseurs et comptes rattachés	39 732 539	39 732 539			45 760 432
Personnel et comptes rattachés	2 209 056	2 209 056			5 857 200
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 801 189	1 801 189			1 077 796
Impôts sur les bénéfices	3 434 951	3 434 951			
Taxe sur la valeur ajoutée	33 423 092	33 423 092			23 567 912
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	575 200	575 200			508 371
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 445	39 445			170 929
Groupe et associés (2)	3 839 996	163 075	3 676 921		4 599 982
Autres dettes	2 705 110	2 705 110			90 410
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	14 208 572	14 208 572			8 103 545
TOTAL DES DETTES	111 338 402	100 657 976	10 209 179	471 247	101 150 794
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		9 446 706			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 042 253			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 039	22 757
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>	<i>20 039</i>	<i>22 757</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 655 456	11 678 242
Dettes fiscales et sociales	3 234 885	7 013 885
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>18 890 342</i>	<i>18 692 127</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 445	170 929
Autres dettes	2 636 828	36 828
<i>Total dettes diverses</i>	<i>2 676 273</i>	<i>207 757</i>
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	21 586 654	18 922 642

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières	219 673	102 131
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>219 673</i>	<i>102 131</i>
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	34 890 909	4 549 061
Autres créances	33 264	369 832
<i>Total créances</i>	<i>34 924 173</i>	<i>4 918 893</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
Etat	351 042	
Divers produits à recevoir	18 748	
<i>Total autres</i>	<i>369 790</i>	
TOTAL	35 513 637	5 021 024

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2020
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	1 262 846	0			114 335	1 148 510
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	1 262 846	0			114 335	1 148 510
Provisions pour risques et charges						
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						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	18 016 025	4 771 103	7 290 639		2 606 640	12 889 848
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 016 025	4 771 103	7 290 639		2 606 640	12 889 848
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation	262 001					262 001
Sur autres immobilisations financières	131 791	6 924				138 715
Sur stocks et en-cours	2 626 818	1 315 655			714 938	3 227 534
Sur comptes clients	980 500	474 869			29 900	1 425 469
Autres provisions dépréciations	476 668	55 741				532 409
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 477 778	1 853 191			744 838	5 586 130
TOTAL GENERAL	23 756 649	6 624 295	7 290 639		3 465 815	19 624 490
Dont dotations et reprises d'exploitation		6 617 370			3 420 169	
Dont dotations et reprises financières		6 924				
Dont dotations et reprises exceptionnelles					7 336 284	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2020	2019
Charges d'exploitation :		
	8 374 361	2 628 470
<i>Total charges d'exploitation</i>	8 374 361	2 628 470
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 374 361	2 628 470
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	8 374 361	2 628 470

Nature des produits	2020	2019
Produits d'exploitation :		
	14 208 572	8 103 545
<i>Total produits d'exploitation</i>	14 208 572	8 103 545
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 208 572	8 103 545
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	14 208 572	8 103 545
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(5 834 210)	(5 475 075)

STOCKS

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
Marchandises et approvisionnements				
Marchandises	40 669	39 397	1 272	40 669
Stocks approvisionnements	1 298 287	221 597	1 076 690	943 527
TOTAL I	1 338 956	260 994	1 077 962	984 196

Production	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL II				

Production en cours	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
Produits				
Travaux				
Etudes	9 871 176	2 966 541	6 904 634	5 748 222
Prestations de services				
TOTAL III	9 871 176	2 966 541	6 904 634	5 748 222

TOTAL GENERAL	11 210 132	3 227 535	7 982 597	6 732 418
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : - Cautions Solidaire	390 000		390 000			
- Compagnie d'assurance	3 654 072					3 654 072
-						
Garanties : - GAPD CRE	20 685 350		20 685 350			
-						
-						
Autres : - Projets International	8 000 000		8 000 000			
- Engagements retraites	315 256					315 256
- Emprunts de financement	7 280 264					7 280 264
TOTAL	40 324 942		29 075 350			11 249 592

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : - Cautions RG fournisseurs	5 093 712					5 093 712
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL	5 093 712					5 093 712

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2020					2019
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	15 175 860		15 175 860	4 978 464	10 197 396	16 736 764
Résultat exceptionnel	793 688		793 688	260 371	533 317	(4 083 205)
Résultat comptable (hors participation)	15 969 549		15 969 549	5 238 835	10 730 714	12 653 559

Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	1 102 903		1 102 903		1 102 903	675 007
Créances d'impôt						
<i>Total avant impôt</i>	<i>14 866 646</i>		<i>14 866 646</i>	<i>5 238 835</i>	<i>9 627 811</i>	<i>11 978 552</i>

Autres						
<i>Total autres</i>						

Total général	14 866 646		14 866 646	5 238 835	9 627 811	11 978 552
---------------	------------	--	------------	-----------	-----------	------------

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	136 080			136 080	15,20
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	136 080			136 080	

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2020	2019
Cadres	106	89
Agents de maîtrise	73	69
Employés et techniciens		
<u>Autres :</u>		
TOTAL	179	158

Société	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				Brute	Nette					
A - Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
390 ENERGY	1 000	-10 602	100%	1 000	1 000	12 527,99		0	-840	-
397 ENERGY	1 000	-10 951	100%	1 000	1 000	102 093,71		0	-764	-
398 ENERGY	1 000	-12 928	100%	1 000	1 000	127 678,89		0	-808	-
424 ENERGY	1 000	-8 888	100%	1 000	1 000	16 509,60		0	-769	-
ALMAK ENERGIES	2 000	308	100%	2 000	2 000	771,88		0	465	-
ANTILLES HOLDING	100	-239 776	100%	100	100	3 211 076,80		0	-158 148	-
BASTIDON ENERGY	1 000	-1 412	100%	1 000	1 000	3 204,55		0	-188	-
CABARDES ENERGY	1 000	-14 070	100%	1 000	1 000	15 175,33		0	-982	-
CENTRALE SOLAIRE DE MONTOIR	100	-1 764	100%	100	100	1 299,57		0	-908	-
FLASSANS ENERGY	1 000	-26 801	100%	1 000	1 000	47 194,96		0	-3 129	-
GU1 ENERGIE	100	-3 765	100%	100	100	3 652,30		0	-774	-
HOLDING EQUINOXE	100	16 490	100%	100	100	3 788 819,86		0	18 097	-
LGDM-SUN	100	-95 377	100%	100	100	138 425,86		0	-84 932	-
MAILLOLE AL SOL	1 000	-12 444	100%	1 000	1 000	45 077,67		0	-1 108	-
MDC ENERGY	1 000	-17 409	100%	1 000	1 000	17 990,70		0	-1 095	-
MIRAMAS ENERGY	100	-2 845	100%	100	100	4 017,41		0	-436	-
PLANTA FOTOVOLTAICA EL CONDE S.L.	3 200	3 200	100%	3 200	3 200	22 583,00		0	0	-
PLANTA FOTOVOLTAICA LA CEPEDA S.L.	3 200	3 200	100%	3 200	3 200	22 583,00		0	0	-
PLANTA FOTOVOLTAICA MONTE PERALES S.L.	3 200	3 200	100%	3 200	3 200	22 583,00		0	0	-
PLANTA FOTOVOLTAICA QUIÑONES S.L.	3 200	3 200	100%	3 200	3 200	22 583,00		0	0	-
SOLAR GRANITE	2 556	225 423	100%	276 987	276 987	1 066 892,70		389 962	116 593	-
SUPERALP ENERGY	1 000	-5 355	100%	1 000	1 000	55 986,59		0	-3 733	-
SYLVESTRE ENERGY	1 000	-13 723	100%	1 000	1 000	15 143,55		0	-3 615	-
TIPER SOLAIRE 2	1 000	-48 216	100%	1 000	1 000	572 740,16		0	-3 226	-
URBASOLAR ENERGIES NOUVELLES (UBN)	25 900	1 091 373	100%	25 900	25 900	306 342,89		0	-17 531	-
URBASOLAR TECHNOLOGIES (UBT)	200 170	4 143 902	100%	37 000	37 000	-		0	102 358	-
ULTIMASUN	10 000	-78 912	100%	10 000	0	122 295,41		0	-2 701	-
URBA 6	1 000	-12 575	100%	1 000	1 000	62 117,06		0	-2 658	-
URBA 10	1 000	-8 917	100%	1 000	1 000	10 521,80		0	-766	-
URBA 15	1 000	-14 384	100%	1 000	1 000	32 613,63		0	-5 903	-
URBA 17	2 041	-34 283	49%	1 000	1 000	37 229,84		0	-2 754	-
URBA 18	1 000	-9 354	100%	1 000	1 000	11 035,74		0	-840	-
URBA 19	1 000	-19 071	100%	1 000	1 000	95 259,28		0	-4 898	-
URBA 23	1 000	-12 970	100%	1 000	1 000	131 132,35		0	-2 117	-
URBA 24	1 000	-9 233	100%	1 000	1 000	10 065,79		0	-849	-
URBA 33	1 000	-8 976	100%	1 000	1 000	10 619,99		0	-766	-
URBA 39	1 000	-16 087	100%	1 000	1 000	16 420,38		0	-2 123	-
URBA 40	1 000	-95 134	100%	1 000	1 000	227 095,70		47 771	-68 062	-
URBA 41	1 000	-8 911	100%	1 000	1 000	10 520,26		0	-765	-
URBA 44	1 000	-27 081	100%	1 000	1 000	29 966,06		0	-2 342	-
URBA 45	1 000	-29 407	100%	1 000	1 000	32 061,76		0	-2 877	-
URBA 46	1 000	-11 344	100%	1 000	1 000	13 319,06		0	-931	-
URBA 47	1 000	-20 375	100%	1 000	1 000	39 631,25		0	-7 361	-
URBA 48	1 000	-23 558	100%	1 000	1 000	88 803,28		0	-11 890	-
URBA 49	1 000	-23 733	100%	1 000	1 000	31 524,54		0	-768	-
URBA 50	1 000	-21 412	100%	1 000	1 000	188 774,52		0	-3 163	-
URBA 51	1 000	-13 217	100%	1 000	1 000	70 512,98		0	-823	-
URBA 52	1 000	-24 281	100%	1 000	1 000	25 708,84		0	-2 209	-
URBA 53	1 000	-21 400	100%	1 000	1 000	22 465,78		0	-2 162	-
URBA 55	1 000	-24 477	100%	1 000	1 000	63 343,01		0	-3 884	-
URBA 56	1 000	-11 943	100%	1 000	1 000	13 610,08		0	-743	-
URBA 59	1 000	-16 853	100%	1 000	1 000	95 809,28		0	-2 564	-
URBA 60	1 000	-21 361	100%	1 000	1 000	21 925,59		0	-2 052	-
URBA 71	1 000	-617 448	100%	147 099	147 099	1 405 645,56		544 763	-81 345	-
URBA 74	1 000	-1 005 981	100%	1 000	1 000	512 762,57		502 537	-79 493	-
URBA 76	1 000	-11 433	100%	1 000	1 000	22 109,66		0	-1 029	-
URBA 80	1 000	-9 222	100%	1 000	1 000	10 055,19		0	-971	-
URBA 81	1 000	-14 615	100%	1 000	1 000	22 605,13		0	-5 535	-
URBA 82	1 000	-6 163	100%	1 000	1 000	500,00		0	-951	-
URBA 85	1 000	-23 972	100%	1 000	1 000	78 110,99		0	-14 206	-
URBA 88	1 000	-6 370	100%	1 000	1 000	6 931,39		0	-1 103	-
URBA 94	1 000	-6 836	100%	1 000	1 000	13 478,69		0	-938	-
URBA 104	100	-6 008	100%	100	100	6 408,97		0	-973	-
URBA 106	100	-2 940	100%	100	100	16 718,73		0	-978	-
URBA 107	100	-8 603	100%	100	100	82 239,26		0	-870	-
URBA 117	100	-10 328	100%	100	100	-		0	-1 986	-
URBA 120	100	-4 207	100%	100	100	4 489,35		0	-744	-
URBA 121	100	-4 160	100%	100	100	4 406,42		0	-766	-
URBA 122	100	-11 831	100%	100	100	97 491,84		0	-848	-
URBA 123	100	-4 316	100%	100	100	4 262,83		0	-912	-
URBA 124	100	-10 238	100%	100	100	474 061,72		0	-1 240	-
URBA 126	100	-4 747	100%	100	100	4 993,92		0	-718	-
URBA 127	100	-4 145	100%	100	100	4 391,42		0	-766	-

Société	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				Brute	Nette					
URBA 128	100	-45 647	100%	100	100	548 078,23		0	-37 294	-
URBA 129	100	-4 144	100%	100	100	4 691,42		0	-766	-
URBA 130	100	-5 788	100%	100	100	32 252,73		0	-2 292	-
URBA 132	100	-4 144	100%	100	100	4 391,42		0	-766	-
URBA 135	100	-8 412	100%	100	100	76 885,16		0	-813	-
URBA 136	100	-4 244	100%	100	100	4 513,42		0	-744	-
URBA 137	100	-15 671	100%	100	100	337 238,29		0	-12 138	-
URBA 138	100	-4 323	100%	100	100	26 894,94		0	-770	-
URBA 139	100	-4 144	100%	100	100	29 234,42		0	-766	-
URBA 140	100	-6 777	100%	100	100	88 905,91		0	-766	-
URBA 141	100	-3 756	100%	100	100	3 569,05		0	-743	-
URBA 142	100	-3 995	100%	100	100	9 826,07		0	-982	-
URBA 145	100	-3 906	100%	100	100	6 451,79		0	-743	-
URBA 146	100	-4 428	100%	100	100	4 387,89		0	-1 145	-
URBA 147	100	-12 943	100%	100	100	106 358,29		0	-5 087	-
URBA 150	100	-3 901	100%	100	100	10 907,93		0	-751	-
URBA 151	100	-4 972	100%	100	100	5 874,11		0	-1 025	-
URBA 153	100	-4 257	100%	100	100	4 798,58		0	-951	-
URBA 154	100	-4 267	100%	100	100	45 117,29		0	-951	-
URBA 155	100	-4 219	100%	100	100	2 140,36		0	-950	-
URBA 157	100	-4 549	100%	100	100	36 206,04		0	-951	-
URBA 158	100	-9 155	100%	100	100	101 608,55		0	-1 984	-
URBA 159	100	-3 662	100%	100	100	3 377,04		0	-744	-
URBA 164	100	-2 838	100%	100	100	2 495,37		0	-765	-
URBA 165	100	-2 822	100%	100	100	6 312,79		0	-761	-
URBA 166	100	-2 984	100%	100	100	2 754,38		0	-424	-
URBA 170	100	-2 711	100%	100	100	2 469,37		0	-747	-
URBA 172	100	-2 815	100%	100	100	5 901,79		0	-744	-
URBA 174	100	-2 947	100%	100	100	2 675,20		0	-819	-
URBA 177	100	-7 958	100%	100	100	14 323,27		0	-5 727	-
URBA 178	100	-9 085	100%	100	100	29 683,54		0	-6 078	-
URBA 180	100	-2 768	100%	100	100	2 515,16		0	-763	-
URBA 181	100	-2 909	100%	100	100	8 100,09		0	-774	-
URBA 182	100	-2 824	100%	100	100	2 551,67		0	-823	-
URBA 184	100	-2 857	100%	100	100	2 605,20		0	-842	-
URBA 185	100	-10 509	100%	100	100	82 335,32		0	-5 345	-
URBA 186	100	-5 609	100%	100	100	33 732,60		0	-1 353	-
URBA 187	100	-17 387	100%	100	100	156 990,54		0	-12 529	-
URBA 188	100	-5 095	100%	100	100	42 088,22		0	-766	-
URBA 189	100	-18 979	100%	100	100	520 693,36		0	-13 504	-
URBA 190	100	-7 515	100%	100	100	98 914,49		0	-3 149	-
URBA 191	100	-5 329	100%	100	100	7 297,28		0	-804	-
URBA 192	100	-4 859	100%	100	100	5 174,06		0	-960	-
URBA 193	100	-4 863	100%	100	100	5 174,06		0	-964	-
URBA 194	100	-10 193	100%	100	100	266 293,27		0	-3 859	-
URBA 195	100	-3 096	100%	100	100	2 725,78		0	-762	-
URBA 196	100	-6 142	100%	100	100	50 071,81		0	-3 157	-
URBA 197	100	-9 674	100%	100	100	77 521,81		0	-3 430	-
URBA 198	100	-3 923	100%	100	100	2 727,78		0	-1 593	-
URBA 199	100	-3 347	100%	100	100	-		0	-1 202	-
URBA 200	100	-2 768	100%	100	100	2 515,29		0	-766	-
URBA 201	100	-3 466	100%	100	100	34 451,71		0	-859	-
URBA 202	100	-2 940	100%	100	100	2 687,29		0	-912	-
URBA 203	100	-2 814	100%	100	100	2 554,78		0	-765	-
URBA 204	100	-3 094	100%	100	100	18 752,20		0	-858	-
URBA 206	100	-3 035	100%	100	100	12 713,49		0	-810	-
URBA 207	100	-2 769	100%	100	100	2 516,78		0	-765	-
URBA 208	100	-2 941	100%	100	100	2 688,78		0	-803	-
URBA 209	100	-2 726	100%	100	100	2 474,86		0	-763	-
URBA 210	100	-2 878	100%	100	100	2 614,78		0	-765	-
URBA 211	100	-7 149	100%	100	100	62 470,32		0	-4 721	-
URBA 212	100	-2 807	100%	100	100	8 580,90		0	-743	-
URBA 214	100	-2 844	100%	100	100	16 634,92		0	-744	-
URBA 215	100	-2 960	100%	100	100	7 838,41		0	-887	-
URBA 217	100	-7 550	100%	100	100	51 053,04		0	-3 229	-
URBA 218	100	-2 907	100%	100	100	7 736,70		0	-873	-
URBA 219	100	-2 907	100%	100	100	2 580,90		0	-777	-
URBA 220	100	-2 794	100%	100	100	14 472,48		0	-760	-
URBA 221	100	-2 859	100%	100	100	2 568,77		0	-949	-
URBA 223	100	-3 063	100%	100	100	-		0	-1 378	-
URBA 224	100	-3 610	100%	100	100	10 010,52		0	-2 956	-
URBA 225	100	-1 870	100%	100	100	6 393,45		0	-1 216	-
URBA 226	100	-1 863	100%	100	100	1 462,43		0	-1 175	-
URBA 229	100	-2 013	100%	100	100	11 481,47		0	-1 359	-
URBA 230	100	-5 123	100%	100	100	3 858,77		0	-4 379	-
URBA 231	100	-1 793	100%	100	100	1 351,28		0	-1 079	-
URBA 232	100	-8 360	100%	100	100	14 571,44		0	-7 498	-
URBA 233	100	-1 829	100%	100	100	6 371,30		0	-1 175	-

Société	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				Brute	Nette					
URBA 234	100	-10 123	100%	100	100	45 755,61		0	-6 503	-
URBA 235	100	-3 234	100%	100	100	3 031,89		0	-1 460	-
URBA 236	100	-3 240	100%	100	100	3 032,49		0	-1 467	-
URBA 237	100	-1 771	100%	100	100	1 369,46		0	-914	-
URBA 238	100	-1 893	100%	100	100	1 369,46		0	-1 036	-
URBA 239	100	-1 861	100%	100	100	7 477,88		0	-914	-
URBA 240	100	-1 771	100%	100	100	1 369,46		0	-914	-
URBA 241	100	-1 771	100%	100	100	1 369,46		0	-914	-
URBA 242	100	-8 919	100%	100	100	45 542,35		0	-2 199	-
URBA 243	100	-1 821	100%	100	100	6 367,33		0	-964	-
URBA 244	100	-2 001	100%	100	100	1 617,31		0	-1 144	-
URBA 245	100	-1 731	100%	100	100	1 347,31		0	-874	-
URBA 246	100	-1 826	100%	100	100	6 367,33		0	-969	-
URBA 247	100	-2 144	100%	100	100	33 670,57		0	-2 244	-
URBA 248	100	-1 006	100%	100	100	523,63		0	-1 106	-
URBA 249	100	-824	100%	100	100	292,79		0	-924	-
URBA 250	100	-847	100%	100	100	292,79		0	-947	-
URBA 251	100	-847	100%	100	100	292,79		0	-947	-
URBA 252	100	-994	100%	100	100	14 974,91		0	-1 094	-
URBA 253	100	-941	100%	100	100	8 922,13		0	-1 041	-
URBA 254	100	-844	100%	100	100	293,71		0	-944	-
URBA 255	100	-844	100%	100	100	293,71		0	-944	-
URBA 256	100	-844	100%	100	100	293,71		0	-944	-
URBA 257	100	-940	100%	100	100	5 205,31		0	-1 040	-
URBA 258	100	-652	100%	100	100	253,37		0	-752	-
URBA 259	100	-844	100%	100	100	293,71		0	-944	-
URBA 260	100	-844	100%	100	100	293,71		0	-944	-
URBA 261	100	-882	100%	100	100	331,71		0	-982	-
URBA 262	100	-858	100%	100	100	307,71		0	-958	-
URBA 263	100	-935	100%	100	100	402,13		0	-1 035	-
URBA 264	100	-844	100%	100	100	293,71		0	-944	-
URBA 265	100	-872	100%	100	100	321,71		0	-972	-
URBA 267	100	-729	100%	100	100	874,26		0	-829	-
URBA 268	100	-161	100%	100	100	306,26		0	-261	-
URBA 269	100	-343	100%	100	100	488,26		0	-443	-
URBA 270	100	-123	100%	100	100	268,26		0	-223	-
URBA 271	100	-123	100%	100	100	268,26		0	-223	-
URBA 272	100	-117	100%	100	100	260,82		0	-217	-
URBA 273	100	-117	100%	100	100	270,93		0	-217	-
URBA 274	100	-117	100%	100	100	197,69		0	-217	-
URBA 275	100	-793	100%	100	100	5 936,82		0	-893	-
URBA 276	100	-179	100%	100	100	322,82		0	-279	-
URBA 277	100	-211	100%	100	100	366,19		0	-311	-
URBA 278	100	-114	100%	100	100	257,77		0	-214	-
URBA 279	100	-114	100%	100	100	257,77		0	-214	-
URBA 280	100	-212	100%	100	100	355,77		0	-312	-
URBA 281	100	-114	100%	100	100	257,77		0	-214	-
URBA 282	100	-114	100%	100	100	257,77		0	-214	-
URBA 283	100	-140	100%	100	100	283,77		0	-240	-
URBA 284	100	-272	100%	100	100	16 415,77		0	-372	-
URBA 286	100	-3 113	100%	100	100	-		0	-3 213	-
URBA 285	100	-152	100%	100	100	295,77		0	-252	-
URBA 286	100	-211	100%	100	100	366,19		0	-311	-
URBA 287	100	-217	100%	100	100	438,73		0	-317	-
URBA 288	100	-121	100%	100	100	265,27		0	-221	-
URBA 289	100	-121	100%	100	100	5 265,27		0	-221	-
URBA 290	100	-257	100%	100	100	401,27		0	-357	-
URBA 291	100	-217	100%	100	100	5 355,29		0	-317	-
URBA 292	100	-435	100%	100	100	5 579,74		0	-535	-
URBA 293	100	-214	100%	100	100	5 281,76		0	-314	-
URBA 294	100	-208	100%	100	100	370,16		0	-308	-
URBA 295	100	-216	100%	100	100	436,81		0	-316	-
URBA 296	100	-117	100%	100	100	5 197,69		0	-217	-
URBA 297	100	A	100%	100	100	10 383,74		A	A	-
URBA 298	100	A	100%	100	100	5 261,74		A	A	-
URBA 299	100	A	100%	100	100	5 299,74		A	A	-
URBA 300	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-
URBA 301	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-
URBA 302	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-
URBA 303	100	A	100%	100	100	388,74		A	A	-
URBA 304	100	A	100%	100	100	275,74		A	A	-
URBA 305	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-
URBA 306	100	A	100%	100	100	289,74		A	A	-
URBA 307	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-
URBA 308	100	A	100%	100	100	5 261,74		A	A	-
URBA 309	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-
URBA 310	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-
URBA 311	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-

Société	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				Brute	Nette					
URBA 312	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-
URBA 313	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-
URBA 314	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-
URBA 315	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-
URBA 316	100	A	100%	100	100	261,74		A	A	-
URBA 317	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 318	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 319	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 320	100	A	100%	100	100	381,45		A	A	-
URBA 321	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 322	100	A	100%	100	100	5 310,67		A	A	-
URBA 323	100	A	100%	100	100	516,67		A	A	-
URBA 324	100	A	100%	100	100	430,67		A	A	-
URBA 325	100	A	100%	100	100	682,67		A	A	-
URBA 326	100	A	100%	100	100	262,67		A	A	-
URBA 327	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 328	100	A	100%	100	100	236,35		A	A	-
URBA 329	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 330	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 331	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 332	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 333	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 334	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 335	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 336	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 337	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 338	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 339	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 340	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 341	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 342	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 343	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 344	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 345	100	A	100%	100	100	257,45		A	A	-
URBA 346	100	A	100%	100	100	266,39		A	A	-
URBA EXPA	100	-4 446	100%	100	100	4 232,59		0	-1 460	-
URBA MARTINIQUE 1	100	-3 560	100%	100	100	3 062,70		0	-1 814	-
URBASOLAR 89	100	-5 871	100%	100	100	7 564,14		0	-2 422	-
URBASOLAR PARTICIPATIONS 3	100	-4 432	100%	100	100	5 814,84		0	-791	-
URBASOLAR BAU	100	-891	100%	100	100	2 370,43		0	-40	-
URBASOLAR BIV	100	-854	100%	100	100	1 445,43		0	40	-
URBASOLAR CA2	100	-882	100%	100	100	2 373,96		0	40	-
URBASOLAR CAA	100	-910	75%	75	75	1 385,11		0	24	-
URBASOLAR CSJ	100	-1 106	100%	100	100	1 517,39		0	40	-
URBASOLAR DES	100	-854	100%	100	100	1 445,43		0	40	-
URBASOLAR FLE	100	-879	100%	100	100	2 450,17		0	40	-
URBASOLAR GRM	100	-1 503	100%	100	100	2 410,56		0	53	-
URBASOLAR GRS	100	-854	100%	100	100	1 445,43		0	40	-
URBASOLAR INTERNATIONAL	10 000	-221 122	100%	746 251	746 251	1 927 591,59		0	-165 546	-
URBASOLAR INVESTISSEMENT	1 000	-606 368	100%	1 000	1 000	23 153 640,00		0	-128 635	-
URBASOLAR INVESTISSEMENT INTERNATIONAL	1 000	-437 140	100%	100 900	100 900	8 860 680,71		0	-335 763	-
URBASOLAR LAP	100	-854	100%	100	100	1 445,43		0	40	-
URBASOLAR MEN	100	-1 141	100%	100	100	2 642,36		0	40	-
URBASOLAR MIPJ	100	-854	100%	100	100	1 445,43		0	40	-
URBASOLAR NIZ	100	-1 123	100%	100	100	6 636,95		0	-99	-
URBASOLAR NSA	100	-1 458	100%	100	100	2 482,21		0	50	-
URBASOLAR PEP	100	-854	100%	100	100	1 445,43		0	40	-
URBASOLAR POO	100	-854	100%	100	100	1 445,43		0	40	-
URBASOLAR SAU2	100	-910	100%	100	100	2 386,89		0	24	-
URBASOLAR SAUV	100	-2 097	100%	100	100	2 816,11		0	-197	-
URBASOLAR SGA	100	-855	100%	100	100	1 446,92		0	35	-
URBASOLAR SPAL	100	-1 508	100%	100	100	2 458,70		0	-21	-
URBASOLAR TEM	100	-943	100%	100	100	1 371,92		0	40	-
URBASOLAR VEO	100	-856	100%	100	100	1 446,92		0	43	-
423 ENERGY	1 000	-1 860 857	96%	960	960	861 236,12		1 528 283	-476 257	-
URBA 1	1 000	-333 103	96%	960	960	205 030,19		236 431	-104 674	-
URBA 57	1 000	-1 246 046	96%	960	960	199 152,85		948 404	-256 215	-
URBA 75	1 000	-473 798	96%	960	960	39 739,11		437 691	-61 002	-
URBA 95	10 000	-607 085	96%	9 600	9 600	224 087,16		435 929	-124 396	-
JUVIGNAC Energy	127 000	89 077	88%	134 500	134 500	140,01		32 125	-21 263	-
HOLDING SOLSTICE	100	-305 963	70%	70	70	1 691 175,97		0	497 077	-
HOLDING PI 2	100	-3 647	54%	54	54	7 910,34		0	-1 019	-
SAS HOPITAL SYADEN ENR	1 000	-73 977	51%	1 000	1 000	403 345,49		0	11 417	-
U.E.O.1.2	1 000	511 018	51%	510	510	209 624,38		383 348	103 005	-
U.E.O.1.3	1 000	147 287	51%	510	510	430 905,85		340 893	23 715	-
U.E.O.1.4	1 000	-92 000	51%	510	510	240 574,58		155 192	-22 592	-
U.E.O.1.5	1 000	-279 626	51%	510	510	1 212 022,94		28 806	-563 807	-
U.E.O.1.6	1 000	-14 298	51%	510	510	37 923,18		0	-4 057	-

Société	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				Brute	Nette					
U.E.O.I 7	1 000	-2 401	51%	510	510	2 463,25		0	-681	-
U.E.O.I 8	1 000	-1 403	51%	510	510	1 125,36		0	-1 120	-
URBA 84	1 000	-19 037	51%	1 000	1 000	71 211,67		0	-5 813	-
URBA 86	1 000	-28 560	51%	510	510	119 278,46		133 978	-1 545	-
URBASOLAR PACIFIC	100	A	51%	100	100	A		A	A	-
- Filiales détenues entre 10 et 50 %										
URBASOLAR AFRICA	100 000	94 716	50%	50 000	50 000	413,78		0	-1 037	-
URBASOLAR LAN	100	-83 295	50%	50	50	1 701 073,34		0	-43 063	-
CENTRALE SOLAIRE DE L'ONCOPOLE	1 000	-76 090	49%	490	490	1 265 662,60		0	-64 583	-
M ENERGY	1 000	-93 563	49%	490	490	331 526,73		0	-135 381	-
SEUR LA LOGE	1 000	-473	49%	490	490	-		0	-1 473	-
SOLEA LANGUEDOC	10 000	NC	20%	2 000	0	-		NC	NC	-
URBASOLAR TUNISIE (dinar tunisien)	11 304	30 000	20%	2 261	2 261	124 947,16		0	172 761	-
ENERGY SOLAR DEL ESTE CABRETO 1 (DOP)	27 874	3 000 000	19%	5 296	5 296	959 452,84		0	0	-
SILLIA V.L (Ex VEGA VENISSIE)	1 666 673	NC	15%	250 001	0	-		NC	NC	-
B- Renseignements Globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

Légende :

A : premier exercice clos au 30/04/2021

B : premier exercice clos au 31/12/2020

NC : non communiqué

Tableau des en-cours de production

	Projets tarifés	Projets non tarifés	Total
Couts Externes	3 849 488	3 680 845	7 530 333
Couts Internes	1 258 968	1 081 875	2 340 843
Total Valeur Brute	5 108 456	4 762 720	9 871 176
Dépréciation	-	2 966 541	2 966 541
Couts Externes	-	2 294 844	2 294 844
Couts Internes	-	671 697	671 697
Valeur nette	5 108 456	1 796 179	6 904 635

Tableau de variation des provisions pour risques et charges

Eléments	Montant fin d'exercice 2018/2019	Augmentation	Diminution		Montant fin d'exercice 2019/2020
			Utilisation	Reprise	
Contentieux lié à l'activité commerciale	1 728 000	474 072	4 000		2 198 072
Risques sociaux	480 000		112 904	367 096	-
Risques sur garanties techniques	4 051 632	2 995 559	229 007	1 512 520	5 305 664
Garantie de production & Disponibilité	46 742	179 751		46 742	179 751
Maintenance	2 888 514	1 121 722	401 729	1 334	3 607 174
Exceptionnel	8 821 137	-	6 543 000	678 949	1 599 188
TOTAL	18 016 025	4 771 104	7 290 640	2 606 640	12 889 849

Tableau de ventilation du Chiffre d'Affaires

Secteur d'activité	Montant 2018/2019	Montant 2019/2020
Activité Construction / Ventes de projets	112 709 766	121 671 408
Activité Production Electricité	416 621	408 362
Activité Maintenance	4 418 705	5 186 058
Activité Négoce	20 000	4 822
Activité Annexe	7 547 220	4 084 048
TOTAL	125 112 311	131 354 697

Tableau de variation des capitaux propres

Eléments	Exercices concernés	2018/2019	(+)	(-)	2019/2020
Capital		2 068 416	-	-	2 068 416
Prime d'émission, de fusion, d'apport		2 638 718	-	-	2 638 718
Réserves légales		206 842	-	-	206 842
Autres réserves		26 500 000	10 500 000	-	37 000 000
Report à nouveau		3 410 396		43 556	3 366 840
Résultat		10 456 444	10 429 517	10 456 444	10 429 517
Provisions réglementées		1 262 846	-	114 336	1 148 510
TOTAL		46 543 662	20 929 517	10 614 336	56 858 843