

RCS : EPINAL
Code greffe : 8801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 40092
Numéro SIREN : 477 769 178
Nom ou dénomination : EUROPENERGIE DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2022 sous le numéro de dépôt 2077



Greffe du tribunal de commerce d'Epinal

Espace Judiciaire J-V Daubié - Place Jeanne d'Arc 88000 EPINAL

Téléphone : 0354591850

www.greffe-tc-epinal.fr - www.infogreffe.fr

VV/2004 B 40092

EUROPENERGIE DISTRIBUTION

45 RUE DE TIHARMÉNIL

88700 JEANMÉNIL

Nos références : VV/2004 B 40092

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Dénomination sociale : EUROPENERGIE DISTRIBUTION

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

45 RUE DE TIHARMÉNIL
88700 JEANMÉNIL

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 477769178 R.C.S Epinal

Le greffier soussigné constate le 19/04/2022 le dépôt, enregistré sous le numéro 2022/2077, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/10/2020

Récépissé délivré le 19/04/2022

Le greffier

Maître Pierre-Alexandre DUPIRE



EUROP-ENERGIE DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 444 336 euros
Siège social : 45, Rue de Tiharménil 88700 JEANMENIL
477 769 178 RCS EPINAL

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31.10.2020

DEUXIÈME RÉOLUTION


L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2020 s'élevant à 49 549,02 euros en totalité au compte « autres réserves ».
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mars 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Signature du Président

CERTIFIÉ CONFORME



EUROP-ENERGIE DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 444 336 euros
Siège social : 45, Rue de Tiharménil 88700 JEANMENIL
477 769 178 RCS EPINAL

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2021

Exercice clos le 31 octobre 2020

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 octobre 2020 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports des Commissaires aux Comptes.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

A la lecture du compte de résultat et en rapprochant les chiffres des derniers exercices, nous pouvons souligner les montants suivants (en €) :

	<u>Ex N</u>	<u>Ex N-1</u>
Chiffre d'affaires HT	603 107	458 213
Résultat d'exploitation	51 315	13 205
Salaires et charges	123 847	122 397
Résultat financier	-1 766	3 475
Résultat courant	49 549	16 680
Résultat exceptionnel	0	307 638
Impôt société	0	0
Résultat net	49 549	324 318

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Notre activité de prestations administratives s'est poursuivie normalement avec une société bénéficiaire de plus : la SASU DONY COMBUSTIBLES, suite à l'exploitation par cette dernière d'une activité de metteur à la consommation de produits pétroliers.

Les frais non couverts par cette activité l'ont été par les BFA encaissées des fournisseurs du groupe. Nous n'avons pas encaissé de dividendes de nos filiales.

Nous avons réduit notre capital suite au départ d'une partie de nos actionnaires.

L'ensemble du groupe a modifié la date de clôture de l'exercice comptable pour la passer au 31 octobre au lieu du 30 juin afin de déconnecter les travaux de clôture des congés d'été. Notre exercice couvre exceptionnellement une durée de 16 mois.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous n'envisageons pas de modifier nos conditions actuelles d'exploitation. Nos filiales ont décidé de nous verser des dividendes au titre de l'exercice 31 octobre 2020.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Nous n'avons aucun événement important survenu entre la date de clôture de l'exercice et l'établissement du présent rapport à vous signaler.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Pour situer l'activité au sein de nos filiales, au cours de l'exercice clos le 31 octobre 2020, il nous paraît utile de compléter ces informations et de citer les chiffres suivants :

Concernant la société **C.C.D ENERGIES**, détenue à 100% :

Exposé des résultats

	<u>Ex N</u>	<u>Ex N-1</u>
Chiffre d'affaires HT	66 946 625	53 145 700
Résultat d'exploitation	2 163 838	674 067
Salaires et charges	1 930 583	1 303 564
Résultat financier	-16 675	-39 573
Résultat courant	2 147 164	634 494

Résultat exceptionnel	201 592	19 293
Impôt société	776 509	209 169
Résultat net	1 572 247	444 617

L'activité et la rentabilité de cette filiale ont fortement progressé par rapport à l'exercice précédent.

La bonne maîtrise des frais généraux permet de dégager un résultat en forte hausse.

Notre filiale a prévu de nous verser des dividendes au titre de l'exercice clos le 31 Octobre 2020 à hauteur de 460.000 €.

Concernant la société **GED ENERGIES**, détenue à 100% :
Exposé des résultats

	Ex N	Ex N-1
Chiffre d'affaires HT	81 567 395	54 629 448
Résultat d'exploitation	1 369 973	537 315
Salaires et charges	1 872 696	1 297 222
Résultat financier	-24 964	-56 882
Résultat courant	1 345 009	480 433
Résultat exceptionnel	12 074	-304 342
Impôt société	535 681	3 177
Résultat net	821 402	172 914

L'activité de notre filiale s'est accrue au cours de cet exercice de 16 mois.

La bonne maîtrise des frais généraux et des frais de personnel permet de dégager un résultat courant en forte progression.

Cette progression de la rentabilité de notre filiale permet de conforter l'absence de réalité économique de la provision pour dépréciation de notre fonds de commerce constatée en 2013 pour 416.503 €.

Les règles comptables ne nous permettent plus de reprendre cette provision. Nous confirmons que le bilan de notre filiale est sous-évalué de ces 416.503 €.

Fiscalement, nous avons retraité cette provision et donc soumis à impôt la reprise de cette provision.

Notre filiale, ayant compensé ses pertes antérieures grâce au résultat de l'exercice, a prévu de nous verser des dividendes à hauteur de 200.000 €.

*Société **DONY COMBUSTIBLES**, détenue à 100% par GED ENERGIES, détenue à 100% :
Exposé des résultats*

	Ex N	Ex N-1
Chiffre d'affaires HT	52 939 677	10 988 137
Résultat d'exploitation	476 327	38 527
Salaires et charges	0	0
Résultat financier	31 227	4 916
Résultat courant	507 555	43 444
Résultat exceptionnel	-116	4 729
Impôt société	142 891	3 365
Résultat net	364 548	44 807

L'activité de mise en location gérance de son fonds de commerce s'est poursuivie normalement sur l'exercice.

La majeure partie de la marge de notre sous-filiale est issue de l'activité de metteur à la consommation démarrée en octobre 2018.

Compte tenu du développement de cette activité, il est décidé de restructurer notre sous-filiale en stoppant la location gérance du fonds de commerce de vente au détail de combustibles et en cédant ledit fonds à sa société mère, la SASU GED ENERGIE, qui l'exploite déjà.

Notre sous-filiale a prévu de verser 300.000 € de dividendes au titre de l'exercice clos le 31 Octobre 2020 à sa société mère.

Concernant la société **EUROPE ENERGIES DISTRIBUTION France**, détenue à 40,08%
Exposé des résultats

	<u>Ex N</u>	<u>Ex N-1</u>
Chiffre d'affaires HT	529 837	171 739
Résultat d'exploitation	181 169	- 16 223
Salaires et charges	0	0
Résultat financier	143	963
Résultat courant	181 311	- 15 260
Résultat exceptionnel	143	26 019
Impôt société	0	0
Résultat net	181 454	10 759

Notre activité de commerce de lubrifiants a progressé au cours de l'exercice. Toutefois, la faible marge dégagée par cette activité entraîne un impact insignifiant sur notre résultat.

Depuis le début de l'exercice, nous avons mis en œuvre une activité d'apporteur d'affaires au profit de notre filiale. Cette activité explique à elle seule la progression de notre résultat.

Pour situer l'activité au sein de nos autres filiales, qui clôture au 31 décembre, il nous paraît utile de compléter ces informations et de citer les chiffres suivants :

Concernant la société **REDUISON LE CO2 COMMUNICATION NORD EST**, détenue à 36% - Exposé des résultats (exercice clos le 31 décembre 2019)

	<u>Ex-N</u>	<u>Ex-N-1</u>
Chiffre d'affaires HT	900 753	1 428 148
Résultat d'exploitation	37 924	32 639
Salaires et charges	0	0
Résultat financier	0	-58
Résultat courant	37 924	32 581
Résultat exceptionnel	-97	-344

Impôt société	14 783	5 089
Résultat net	23 044	27 148

L'activité de négoce de certificats d'économie d'énergie de notre filiale s'est arrêtée fin juin 2019 et il n'est pas envisagé de créer une nouvelle activité.

La structure est destinée à être conservée pour le moment afin de maintenir un lien entre les acteurs économiques du combustible, encore indépendants.

Concernant la société **2E IMMOBILIER**, détenue à 53,47% au 31 décembre 2020 :
Exposé des résultats (exercice clos le 31 décembre 2020)

	Ex N	Ex N-1
Chiffre d'affaires HT	177 036	157 036
Résultat d'exploitation	100 551	68 106
Salaires et charges	0	0
Résultat financier	-24 122	- 21 370
Résultat courant	76 429	46 736
Résultat exceptionnel	0	0
Impôt société	21 400	8 131
Résultat net	55 029	38 605

Notre société a augmenté sa participation dans la SCI 2E IMMOBILIER, SCI qui détient la majeure partie de l'immobilier du groupe, par différentes opérations d'acquisition de parts sociales. De ce fait, notre détention est de 57,43 % à la date du présent rapport.

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2020, l'activité de location de notre filiale s'est poursuivie normalement.

Prises de participation

Nous vous signalons que notre Société a pris, au cours de l'exercice écoulé, des participations dans la SCI 2E IMMOBILIER :

- par acquisition de 2.672 parts sociales (parts des associés dits « minoritaires ») au cours de l'exercice (17 mars 2020), portant notre détention à 49,51 % au 31 Octobre 2020.

- par acquisition de 300 parts sociales en date du 9 décembre 2020, portant notre détention à 53,47 % au 31 Décembre 2020 ;

- par acquisition de 300 parts sociales en date du 12 mars 2021, portant notre détention à 57,43 % à ce jour ;

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-14 et D. 441-4, I du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients en indiquant le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées au 31 octobre 2020 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau joint en annexe.

COMPTES CONSOLIDÉS

Au 31 octobre 2020, le périmètre de consolidation du groupe EED comprenait les sociétés suivantes :

Sociétés en intégration globale :

- EUROPENRGIE DISTRIBUTION
- C.C.D ENERGIES
- GED ENERGIES
- DONY COMBUSTIBLES, détenue à 100% par GED ENERGIES
- REDUISONS LE CO2 COMMUNICATION NORD EST

Sociétés en équivalence :

- Xmo ENERGIE, détenue à 20% par GED ENERGIES et 20% par C.C.D ENERGIES, détenue à 100%
- EEDF
- 2E IMMOBILIER (nouveau)

Nous vous précisons que toutes les informations visées à l'article R. 225-102 du Code de commerce concernant le contenu du rapport de gestion sont également applicables au rapport sur la gestion du groupe.

Nous vous présentons ci-après les comptes consolidés de l'exercice écoulé et vous demandons, conformément aux dispositions statutaires, de bien vouloir approuver les comptes consolidés.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 49 549 euros en totalité au compte « autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 4 079 422,07 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous vous demandons, conformément à l'article L. 227-10 du Code de commerce, d'approuver les conventions visées à ce même article et conclues au cours de l'exercice écoulé.

Vos Commissaires aux Comptes ont été dûment avisés de ces conventions qu'ils ont décrites dans leur rapport spécial.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Renouvellement des mandats des Commissaires aux Comptes

Les mandats de la société SONEG, Commissaire aux Comptes titulaire, et de la société HENRY EXPERTISES ET CONSEILS, Commissaire aux Comptes suppléant, arrivant à expiration à l'issue de la présente consultation, nous vous proposons de les renouveler dans leurs fonctions pour une nouvelle période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de la consultation annuelle des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos en 2026.

A noter que la société SONEG a été nommée en qualité de Commissaire aux Comptes titulaire de notre société sous son ancienne dénomination (CABINET BONNE CHENAL) ; Cette modification a été notifié au Greffe du Tribunal de Commerce.

Les mandats des co-commissaires aux comptes arrivant à échéance à l'issue de l'approbation des comptes de l'exercice clos en 2021.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Factures émises

Chiffre d'affaires TTC

727 440

	Article D. 441-4, I, 2° du Code de commerce : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	Non applicable				0
Montant total des factures concernées TTC					0 €
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice TTC	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées					
Nombre de factures exclues					
Montant total des factures exclues TTC					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 443-1 du Code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais légaux : 60 j				

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par vos Commissaires aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à JEANMENIL - Le 15 mars 2021
Le Président

CERTIFIÉ CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

Factures reçues

Montant des achats TTC

561 754

	Article D. 441-4, I, 1° du Code de commerce : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	Non applicable				4
Montant total des factures concernées TTC		4 402 €	139 €	5 160 €	9 701 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC	0,0%	0,8%	0,0%	0,9%	1,7%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées					
Nombre de factures exclues					
Montant total des factures exclues TTC					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 443-1 du Code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais légaux : 60 j				

SAS EUROP- ENERGIE DISTRIBUTION

Holding Animatrice

88700 JEANMENIL

COMPTES ANNUELS
EXERCICE DU 01/07/2019 au 31/10/2020

CERTIFIÉ CONFORMÉ

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop at the top and a long, horizontal stroke extending to the right.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/10/2020 16			Exercice N-1 30/06/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	7 753. 20	6 123. 20	1 630. 00	1 630. 00
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles	7 724. 00	7 724. 00			
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	4 721 866. 36		4 721 866. 36	4 920 858. 36	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 000. 00		3 000. 00	3 000. 00	
Total II	4 740 343. 56	13 847. 20	4 726 496. 36	4 925 488. 36	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	269 731. 20		269 731. 20	24 000. 00
	Autres créances	869 418. 11		869 418. 11	2 191 524. 90
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	49 120. 86		49 120. 86	31 964. 36	
Charges constatées d'avance (3)	9 287. 00		9 287. 00	14 390. 00	
Total III	1 197 557. 17		1 197 557. 17	2 261 879. 26	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 937 900. 73	13 847. 20	5 924 053. 53	7 187 367. 62	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/10/2020 16	Exercice N-1 30/06/2019 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 580 992 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	580 992.00 2 122 000.00	890 304.00 2 127 314.08
	Réserves		
	Réserve légale	58 099.20	89 030.40
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 268 781.85	2 145 466.37
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	49 549.02	324 318.20
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	4 079 422.07	5 576 433.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	465 390.22	858 023.13
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	655 836.62	203 200.61
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 365.73	108 423.61	
Dettes fiscales et sociales	117 828.09	48 216.62	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8.00	200 125.00	
Autres dettes	507 202.80	192 945.60	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	1 844 631.46	1 610 934.57
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 924 053.53	7 187 367.62
	(1) Dont à moins d'un an	1 680 057.78	1 046 490.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2020 16			Exercice N-1 30/06/2019 12	Ecart N / N-1 *	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	603 107.00		603 107.00	458 213.00	-7 843.67	-1.28
Chiffre d'affaires NET	603 107.00		603 107.00	458 213.00	-7 843.67	-1.28
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 000.00		1 000.00	
Autres produits			44 917.96	40 214.72	-8 701.67	-16.23
Total des Produits d'exploitation (I)			649 024.96	498 427.72	-15 545.33	-2.34
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			470 369.16	358 126.61	-7 132.99	-1.49
Impôts, taxes et versements assimilés			3 491.52	4 435.98	-2 423.12	-40.97
Salaires et traitements			91 407.24	90 932.79	-29 836.48	-24.61
Charges sociales			32 439.94	31 464.21	-9 512.34	-22.67
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				262.00	-349.33	100.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1.73	1.18	0.16	9.96
Total des Charges d'exploitation (II)			597 709.59	485 222.77	-49 254.10	-7.61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			51 315.37	13 204.95	33 708.77	191.46
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2020	16	30/06/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	17 556.05		24 598.94		- 15 242.54	- 46.47
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	17 556.05		24 598.94		- 15 242.54	- 46.47
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	19 322.40		21 123.80		- 8 842.67	- 31.40
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	19 322.40		21 123.80		- 8 842.67	- 31.40
2. Résultat financier (V-VI)	- 1 766.35		3 475.14		- 6 399.87	- 138.12
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	49 549.02		16 680.09		27 308.90	122.79
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			308 960.65		- 411 947.53	- 100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			8 677.46		- 11 569.95	- 100.00
Total VII			317 638.11		- 423 517.48	- 100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			10 000.00		- 13 333.33	- 100.00
Total VIII			10 000.00		- 13 333.33	- 100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			307 638.11		- 410 184.15	- 100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	666 581.01		840 664.77		- 454 305.35	- 40.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	617 031.99		516 346.57		- 71 430.10	- 10.38
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	49 549.02		324 318.20		- 382 875.25	- 88.54

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

17 556.00 24 599.00
3 085.00 2 745.00

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 924 053.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 603 107.00 Euros et dégageant un bénéfice de 49 549.02 Euros.

L'exercice a une durée de 16 mois, couvrant la période du 01/07/2019 au 31/10/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous avons modifié la date de clôture de notre exercice pour la passer du 30 Juin au 31 octobre. Ainsi notre exercice a une durée de 16 mois.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/10/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	7 753		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 724		
TOTAL	7 724		
Autres participations	4 920 858		758
Prêts, autres immobilisations financières	3 000		
TOTAL	4 923 858		758
TOTAL GENERAL	4 939 336		758

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			7 753	7 753
TOTAL			7 753	7 753
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 724	7 724
TOTAL			7 724	7 724
Autres participations		199 750	4 721 866	4 721 866
Prêts, autres immobilisations financières			3 000	3 000
TOTAL		199 750	4 724 866	4 724 866
TOTAL GENERAL		199 750	4 740 344	4 740 344

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	6 123			6 123
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 724			7 724
TOTAL	7 724			7 724
TOTAL GENERAL	13 847			13 847

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 000		3 000
Autres créances clients	269 731	269 731	
Impôts sur les bénéfices	2 234	2 234	
Taxe sur la valeur ajoutée	99 702	99 702	
Groupe et associés	767 482	767 482	
Charges constatées d'avance	9 287	9 287	
TOTAL	1 151 436	1 148 436	3 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	465 390	300 817	164 574	
Fournisseurs et comptes rattachés	98 366	98 366		
Personnel et comptes rattachés	42 215	42 215		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 479	18 479		
Taxe sur la valeur ajoutée	53 709	53 709		
Autres impôts taxes et assimilés	3 425	3 425		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8	8		
Groupe et associés	655 837	655 837		
Autres dettes	507 203	507 203		
TOTAL	1 844 631	1 680 058	164 574	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	392 633			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	6.0000	148 384		51 552	96 832

Au cours de l'exercice, nous avons réduit notre capital suite à la sortie de quelques associés.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 68 531
Autres créances	21 067
Total	2 89 598

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	3 340
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 861
Dettes fiscales et sociales	48 818
Autres dettes	507 203
Total	636 221

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 287
Total	9 287

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	4 485 087	236 779	
Créances clients et comptes rattachés	236 531	33 200	
Autres créances	750 605	16 876	
Emprunts et dettes financières diverses	457 266	198 571	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 800	36 367	
Autres dettes	507 203		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	465 390
Total	465 390

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 9 Février 2015
 Montant initial de cette garantie : 1 000 000
 Montant restant dû en capital : 203 085
 Date de fin d'échéance de la garantie : 05/02/2022
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement 10.002 actions GED ENERGIE

Emprunt du : 15 octobre 2015
 Montant initial de cette garantie : 500 000
 Montant restant dû en capital : 143 434
 Date de fin d'échéance de la garantie : 15/09/2022
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement 959 actions GED ENERGIE

Emprunt du : 17 mai 2017
 Montant initial de cette garantie : 370 000
 Montant restant dû en capital : 118 872
 Date de fin d'échéance de la garantie : 15/05/2022
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement 2.498 actions GED ENERGIE

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions		5 972 000
Autres engagements donnés :		6 853
Intérêts non échus	6 853	
Total (1)		5 978 853
(1) Dont concernant les filiales		5 972 000
Dont engagements assortis de sûretés réelles		6 853

Engagements reçus

Néant

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
EUROPENERGIE DISTRIBUTION	SAS	580 992	45, rue de Tiharménil 88700 JEANMENIL

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS EUROENERGIE DISTRIBUTION
88700 JEANMENIL

Page : 12

Société Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	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	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SASU GED ENERGIES - SAS C.C.D.-ENERGIES - Participations détenues entre 10 et 50 % - SCI 2E IMMOBILIER - SAS EUROPE ENERGIES DISTRIBU - SARL REDUISIONS LE CO2 COMMUN	352 725	1 151 734	100.00	2 904 587	2 904 587		2 310 000	81 567 395	821 402		
	620 500	3 637 238	100.00	1 580 500	1 580 500	457 266		66 946 625	1 572 247		
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	75 820	201 038	49.51	25 435	25 435	115 230		157 036	38 605		
	501 500	116 484	40.08	201 000	201 000			529 837	181 454		
	12 500	59 569	36.00	10 344	10 344			900 753	23 044		

Greff



36 rue Louis MEYER
88190 Golbey



3 rue de Vic
54000 Nancy

SAS EUROP-ENERGIE DISTRIBUTION

**45, rue de Tiharménil
88700 JEANMENIL**

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice Clos au 31 octobre 2020**

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

EUROPE

EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2020

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EUROP-ENERGIE DISTRIBUTION relatifs à l'exercice de 16 mois clos le 31 octobre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2019 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les notes de l'annexe relatives aux « faits caractéristiques de l'exercice » et aux « événements significatifs postérieurs à la clôture ».

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

Votre société détient des titres de participation pour un montant brut de 4 721 866 €. La note « Titres immobilisés » de l'annexe présente le principe d'évaluation de la valeur actuelle desdits actifs et l'éventuelle nécessité de constituer des provisions au cas où cette valeur serait inférieure à la valeur d'origine.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de la méthode comptable précisée ci-dessus.

En outre, nous avons revu les données sur lesquelles la direction s'est fondée pour déterminer le montant de la valeur actuelle de ces actifs et nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des estimations faites par la direction.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

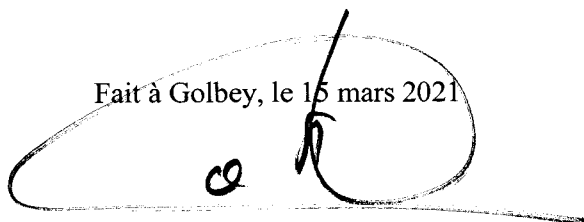
Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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.

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

Fait à Golbey, le 15 mars 2021



NEXIOM AUDIT
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Paris

Fait à Nancy, le 15 mars 2021



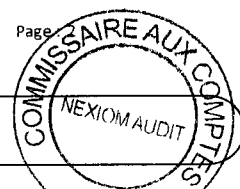
SONEG
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Nancy

ANNEXE

**DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX
COMPTES**

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



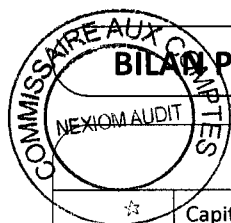
BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/10/2020 16			Exercice N-1 30/06/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	7 753. 20	6 123. 20	1 630. 00	1 630. 00
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	7 724. 00	7 724. 00		
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	4 721 866. 36		4 721 866. 36	4 920 858. 36	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 000. 00		3 000. 00	3 000. 00	
Total II	4 740 343. 56	13 847. 20	4 726 496. 36	4 925 488. 36	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	269 731. 20		269 731. 20	24 000. 00
	Autres créances	869 418. 11		869 418. 11	2 191 524. 90
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	49 120. 86		49 120. 86	31 964. 36	
Charges constatées d'avance (3)	9 287. 00		9 287. 00	14 390. 00	
Total III	1 197 557. 17		1 197 557. 17	2 261 879. 26	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 937 900. 73	13 847. 20	5 924 053. 53	7 187 367. 62	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/10/2020 16	Exercice N-1 30/06/2019 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 580 992	580 992.00	890 304.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 122 000.00	2 127 314.08
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	58 099.20	89 030.40
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 268 781.85	2 145 466.37
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	49 549.02	324 318.20
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total I	4 079 422.07	5 576 433.05	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total II			
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	465 390.22	858 023.13
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	655 836.62	203 200.61
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 365.73	108 423.61
	Dettes fiscales et sociales	117 828.09	48 216.62
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8.00	200 125.00	
Autres dettes	507 202.80	192 945.60	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	1 844 631.46	1 610 934.57
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 924 053.53	7 187 367.62
		1 680 057.78	1 046 490.00

(1) Dont à moins d'un an



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2020 16			Exercice N-1 30/06/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	603 107.00		603 107.00	458 213.00		- 7 843.67	- 1.28
Chiffre d'affaires NET	603 107.00		603 107.00	458 213.00		- 7 843.67	- 1.28
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 000.00			1 000.00	
Autres produits			44 917.96	40 214.72		- 8 701.67	- 16.23
Total des Produits d'exploitation (I)			649 024.96	498 427.72		- 15 545.33	- 2.34
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			470 369.16	358 126.61		- 7 132.99	- 1.49
Impôts, taxes et versements assimilés			3 491.52	4 435.98		- 2 423.12	- 40.97
Salaires et traitements			91 407.24	90 932.79		- 29 836.48	- 24.61
Charges sociales			32 439.94	31 464.21		- 9 512.34	- 22.67
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				262.00		- 349.33	- 100.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1.73	1.18		0.16	9.96
Total des Charges d'exploitation (II)			597 709.59	485 222.77		- 49 254.10	- 7.61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			51 315.37	13 204.95		33 708.77	191.46
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT



	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2020	16	30/06/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	17 556.05		24 598.94		- 15 242.54	- 46.47
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	17 556.05		24 598.94		- 15 242.54	- 46.47
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	19 322.40		21 123.80		- 8 842.67	- 31.40
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	19 322.40		21 123.80		- 8 842.67	- 31.40
2. Résultat financier (V-VI)	- 1 766.35		3 475.14		- 6 399.87	- 138.12
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	49 549.02		16 680.09		27 308.90	122.79
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			308 960.65		- 411 947.53	- 100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			8 677.46		- 11 569.95	- 100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			317 638.11		- 423 517.48	- 100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			10 000.00		- 13 333.33	- 100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			10 000.00		- 13 333.33	- 100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			307 638.11		- 410 184.15	- 100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	666 581.01		840 664.77		- 454 305.35	- 40.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	617 031.99		516 346.57		- 71 430.10	- 10.38
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	49 549.02		324 318.20		- 382 875.25	- 88.54

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

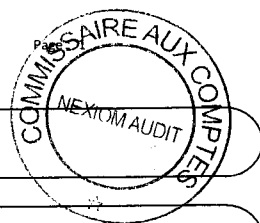
(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

17 556.00 24 599.00

3 085.00 2 745.00

CFGS



ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 924 053.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 603 107.00 Euros et dégageant un bénéfice de 49 549.02 Euros.

L'exercice a une durée de 16 mois, couvrant la période du 01/07/2019 au 31/10/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous avons modifié la date de clôture de notre exercice pour la passer du 30 Juin au 31 octobre. Ainsi notre exercice a une durée de 16 mois.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

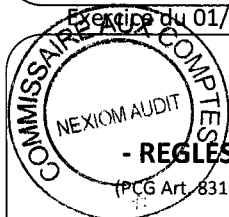
Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/10/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020



- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

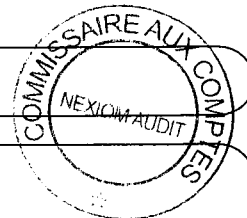
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020

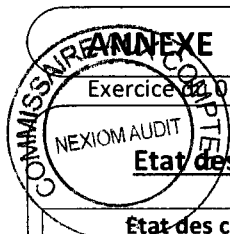
Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 753		
TOTAL	7 753		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 724		
TOTAL	7 724		
Autres participations	4 920 858		758
Prêts, autres immobilisations financières	3 000		
TOTAL	4 923 858		758
TOTAL GENERAL	4 939 336		758

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			7 753	7 753
TOTAL			7 753	7 753
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 724	7 724
TOTAL			7 724	7 724
Autres participations		199 750	4 721 866	4 721 866
Prêts, autres immobilisations financières			3 000	3 000
TOTAL		199 750	4 724 866	4 724 866
TOTAL GENERAL		199 750	4 740 344	4 740 344

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	6 123			6 123
TOTAL	6 123			6 123
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 724			7 724
TOTAL	7 724			7 724
TOTAL GENERAL	13 847			13 847



Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 000		3 000
Autres créances clients	269 731	269 731	
Impôts sur les bénéfices	2 234	2 234	
Taxe sur la valeur ajoutée	99 702	99 702	
Groupe et associés	767 482	767 482	
Charges constatées d'avance	9 287	9 287	
TOTAL	1 151 436	1 148 436	3 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	465 390	300 817	164 574	
Fournisseurs et comptes rattachés	98 366	98 366		
Personnel et comptes rattachés	42 215	42 215		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 479	18 479		
Taxe sur la valeur ajoutée	53 709	53 709		
Autres impôts taxes et assimilés	3 425	3 425		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8	8		
Groupe et associés	655 837	655 837		
Autres dettes	507 203	507 203		
TOTAL	1 844 631	1 680 058	164 574	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	392 633			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	6.0000	148 384		51 552	96 832

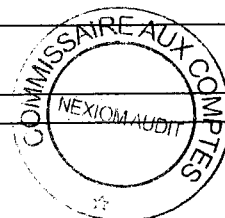
Au cours de l'exercice, nous avons réduit notre capital suite à la sortie de quelques associés.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020



Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

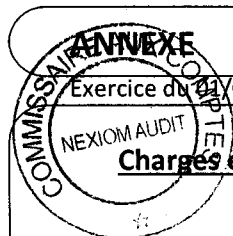
Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 68 531
Autres créances	21 067
Total	2 89 598

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	3 340
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 861
Dettes fiscales et sociales	48 818
Autres dettes	507 203
Total	636 221



Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 287
Total	9 287

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	4 485 087	236 779	
Créances clients et comptes rattachés	236 531	33 200	
Autres créances	750 605	16 876	
Emprunts et dettes financières diverses	457 266	198 571	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 800	36 367	
Autres dettes	507 203		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	465 390
Total	465 390

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 9 Février 2015
 Montant initial de cette garantie : 1 000 000
 Montant restant dû en capital : 203 085
 Date de fin d'échéance de la garantie : 05/02/2022
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement 10.002 actions GED ENERGIE

Emprunt du : 15 octobre 2015
 Montant initial de cette garantie : 500 000
 Montant restant dû en capital : 143 434
 Date de fin d'échéance de la garantie : 15/09/2022
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement 959 actions GED ENERGIE

Emprunt du : 17 mai 2017
 Montant initial de cette garantie : 370 000
 Montant restant dû en capital : 118 872
 Date de fin d'échéance de la garantie : 15/05/2022
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement 2.498 actions GED ENERGIE

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/10/2020



Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions		5 972 000
Autres engagements donnés :		6 853
Intérêts non échus	6 853	
Total (1)		5 978 853
(1) Dont concernant les filiales		5 972 000
Dont engagements assortis de sûretés réelles		6 853

Engagements reçus

Néant

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
EUROENERGIE DISTRIBUTION	SAS	5 80 992	45, rue de Tiharménil 88700 JEANMENIL

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS EUROPENERGIE DISTRIBUTION
88700 JEANMENIL

Page: 8

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	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	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SASU GED ENERGIES	352 725	1 151 734	100.00	2 904 587	2 904 587	- 729 538	2 310 000	81 567 395	821 402		
- SAS C.C.D.-ENERGIES	620 500	3 637 238	100.00	1 580 500	1 580 500	457 266	2 325 000	66 946 625	1 572 247		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SCI 2E IMMOBILIER	75 820	201 038	49.51	25 435	25 435	115 230		157 036	38 605		
- SAS EUROPE ENERGIES DISTRIBU	501 500	116 484	40.08	201 000	201 000	- 16 876		529 837	181 454		
- SARL REDUISIONS LE CO2 COMMUN	12 500	59 569	36.00	10 344	10 344			900 753	23 044		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

