

RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00070

Numéro SIREN : 410 943 948

Nom ou dénomination : JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2018 sous le numéro de dépôt 6908

# Greffe du tribunal de commerce de CAEN



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 19/10/2018

Numéro de dépôt : 2018/6908

Déposant :

Nom/dénomination : JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 410 943 948

N° gestion : 1997 B 00070

# JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

12 rue Martin Luther King  
14280 SAINT CONTEST  
N° Siret 41094394800092

*[Signature]*  
JEAN-PIERRE GUILLET

## COMPTES ANNUELS Au 31/12/2017

# Bilan Actif

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/03/2017
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	56 879	52 500	4 379	6 634
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 500	3 500		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>60 379</b>	<b>56 000</b>	<b>4 379</b>	<b>6 634</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	52 127	52 127		61
Autres immobilisations corporelles	483 035	205 961	277 074	301 200
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>535 162</b>	<b>258 088</b>	<b>277 074</b>	<b>301 261</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	14 123 795		14 123 795	14 204 408
Créances rattachées à des participations	11 995 856		11 995 856	7 861 100
Autres titres immobilisés	1 635		1 635	1 635
Prêts				
Autres immobilisations financières	973 489	965 451	8 038	7 103
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>27 094 775</b>	<b>965 451</b>	<b>26 129 324</b>	<b>22 074 246</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>27 690 316</b>	<b>1 279 539</b>	<b>26 410 777</b>	<b>22 382 142</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 202 145	10 000	2 192 145	1 279 353
Autres créances	1 293 547		1 293 547	1 861 671
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>3 495 692</b>	<b>10 000</b>	<b>3 485 692</b>	<b>3 141 024</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 814 850		1 814 850	1 996 184
Charges constatées d'avance	9 753		9 753	33 206
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>1 824 603</b>		<b>1 824 603</b>	<b>2 029 390</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 320 295</b>	<b>10 000</b>	<b>5 310 295</b>	<b>5 170 414</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>33 010 611</b>	<b>1 289 539</b>	<b>31 721 072</b>	<b>27 552 555</b>

Page 2



*Signature*

# Bilan Passif

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/03/2017
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 2 245 000	2 245 000	2 245 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	177 816	124 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	951 486	951 486
Report à nouveau	703 185	190 148
<b>Résultat de l'Exercice</b>	1 445 411	1 066 314
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>5 522 897</b>	<b>4 577 448</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	211 252	196 139
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>5 734 148</b>	<b>4 773 587</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>173 423</b>	<b>59 168</b>
Provisions pour risques	173 423	59 168
Provisions pour charges		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	3 459 642	2 290 230
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	48 996	113 096
Emprunts et dettes financières divers	19 383 583	15 720 567
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>22 892 221</b>	<b>18 123 893</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 761 024	1 602 258
Dettes fiscales et sociales	718 693	513 894
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 000	8 000
Autres dettes	433 563	2 471 756
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>2 921 280</b>	<b>4 595 908</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
<b>DETTES</b>	<b>25 813 501</b>	<b>22 719 801</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>31 721 072</b>	<b>27 552 555</b>



*Signature*

# Compte de Résultat (Première Partie)

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/03/2017
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	4 067 121		4 067 121	3 989 939
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>4 067 121</b>		<b>4 067 121</b>	<b>3 989 939</b>
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			95 928 326	18 384 15
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>4 163 375</b>	<b>4 008 338</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b> Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnement Variation de stock [matières premières et approvisionnement] Autres achats et charges externes			2 672 829	2 842 523
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>2 672 829</b>	<b>2 842 523</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			17 313	22 834
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b> Salaires et traitements Charges sociales			323 735 169 606	426 938 226 666
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>493 341</b>	<b>653 605</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b> Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			40 306	62 226
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>40 306</b>	<b>62 226</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			1 715	1 735
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>3 225 504</b>	<b>3 582 923</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>937 870</b>	<b>425 415</b>



*Signature*

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/03/2017
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>937 870</b>	<b>425 415</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	240 594	898 114
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4	50
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 517	38 000
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>243 114</b>	<b>936 164</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	114 255	134 785
Intérêts et charges assimilées	241 414	262 467
Différences négatives de change	147	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>355 816</b>	<b>397 252</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>(112 702)</b>	<b>538 912</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>825 169</b>	<b>964 327</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 482 509	887 259
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 559	
	<b>2 486 068</b>	<b>887 259</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 850	15 884
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 845 304	741 700
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	18 672	29 430
	<b>1 865 826</b>	<b>787 014</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>620 242</b>	<b>100 245</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		(1 742)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 892 557</b>	<b>5 831 760</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 447 146</b>	<b>4 765 446</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>1 445 411</b>	<b>1 066 314</b>



*Signature*

## ANNEXE

(Article R. 123-195 à R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le **31/12/2017** dont le total du bilan avant répartition est de **31 721 072,23** euro, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de : **1 445 410,6** euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/12/2017.

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

### Faits caractéristiques

La société JPEE fait partie du groupe consolidée dont la société mère est NASS EXPANSION pour la clôture au 31/12/2017.

La société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT a émis au cours de l'exercice clos au 31/12/2017 deux emprunts obligataires ordinaires non convertibles dont les caractéristiques sont les suivantes :

- JPEE HORIZON 12 d'un montant maximum de 1 632 000.00 euros souscrit à hauteur de 366 000.00 euros au taux de 4.5% les 10 premières années et 5.5% les suivantes, expirant le 31 décembre 2029 et amortissable par douzième au 31 décembre de chaque année à compter du 31 décembre 2018.
- JPEE AZUR 12 d'un montant maximum de 1 632 000.00 euros souscrit à hauteur de 1 104 000.00 euros au taux de 4% les 10 premières années et 5% les suivantes, expirant le 31 décembre 2029 et amortissable par douzième au 31 décembre de chaque année à compter du 31 décembre 2018.

La société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT a émis au cours de l'exercice clos au 31/12/2017 des bons de caisses à hauteur de :

- 3 500 000.00 Euros à extinction au 31/05/2018, le bon de caisse produit des intérêts à compter du 1er décembre 2017 au taux d'intérêt annuel de 2% calculé à la date du remboursement sans capitalisation.

### Évènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

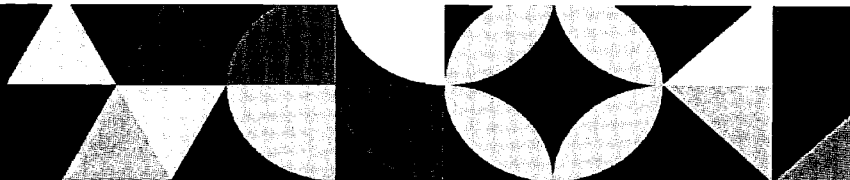
### Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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,

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



Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

### **Amortissements**

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

### **Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **Créances**

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

### **Rémunérations des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires facturés par le commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 12 835.54 € hors taxe.

### **Charges d'exploitation**

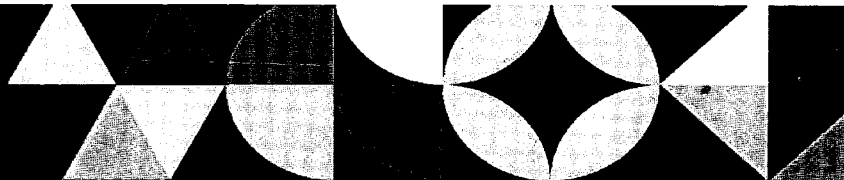
La société NASS EXPANSION, présidente de la société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT, perçoit une rémunération de 60.000 € par trimestre depuis le 1<sup>er</sup> Janvier 2016.

Cette rémunération de présidence fait l'objet d'une facturation émise par la société « NASS EXPANSION » à la société « JP ENERGIE ENVIRONNEMENT », sur laquelle est appliquée la Taxe sur la Valeur Ajoutée au taux normal en vigueur à la date d'émission de la facture.

### **Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

La société bénéficie d'un crédit d'impôt compétitivité emploi calculé sur les rémunérations annuelles inférieures à 2,5 fois le SMIC au taux de 7% pour 2017.

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel (charges sociales).



Au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2017, le Crédit d'impôt compétitivité emploi de l'année 2017 imputable s'élève à 11 478 €. Ce CICE a permis à la société de financer ses investissements, la formation et la rémunération des salariés.

### **Produits financiers**

Les produits financiers proviennent essentiellement des revenus des placements et des intérêts rémunérant les avances en compte courant consenties aux filiales de la société.

Ils s'élèvent à 243 114.41 € et correspondent aux :

- Dividendes perçus des filiales : 117 235.60 €
- Intérêts de comptes courants rémunérant les avances en comptes courants consenties aux filiales : 123 357.97 €
- Autres produits financier (intérêts créditeurs du compte courant rémunérés) : 3.84 €
- Reprise sur provision d'éléments financiers : 2 517.00€

### **Charges financières**

Les charges financières s'élèvent à 355 816.22 € et correspondent essentiellement à :

- des intérêts d'emprunts pour 236 835.50 €
- aux pertes sur créances de participation : 4 578.53 €
- aux pertes de changes : 147.33 €
- Provision risque et charge financières : 114 254.86 € (Prov. intérêts BDC).

Le montant des créances immobilisées détenues par la société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT s'élèvent à un total de 965 451.08 € au 31 décembre 2017, et concernent les comptes courants des sociétés dans lesquelles JP ENERGIE ENVIRONNEMENT a souscrit des investissements GIRARDIN. Il est rappelé que les perspectives de recouvrement des créances en compte courant sont nulles et il apparaît que la société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT sera amenée à supporter des pertes à hauteur desdits comptes courants à l'issue du plan initial.

Par conséquent, les créances en compte courant s'élevant à 965 451.08 € sont dépréciées en totalité au 31 décembre 2017.

Une reprise sur provisions pour dépréciation au eu lieu en raison de l'affectation en report à nouveaux de l'avance en comptes courants consenties à la société ALIZES LOCATION 86 sur l'exercice au 31/12/2017 soit 2 517.00 €.

### **Produits exceptionnels**

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Les produits exceptionnels s'élèvent, au 31 décembre 2017 à 2 486 067.92 € et correspondent à :

- Produit de cession d'éléments d'actifs financiers : 2 482 508.56 €
- Reprise sur amortissements dérogatoires : 3 559.36€

### **Charges exceptionnelles**

Les charges exceptionnelles s'élèvent, au 31 décembre 2017 à 1 865 825.95 € et correspondent à :

- Amendes et pénalités : 1 850 €
- VNC éléments d'actifs cédés (cession de titres de participation) : 1 844 750.00€
- Autres charges exceptionnelles - indemnités à verser dans le cadre d'un litige : 554 €



- Dotation sur amortissements dérogatoire : 18 671.96 €

### **Indemnités de départ à la retraite**

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme).

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.

Cette méthode consiste à :

- Évaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;
- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation).

Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

#### Variables Économiques

Les paramètres financiers retenus sont les suivants :

- Taux d'actualisation : 1,45%
- CADRES et NON CADRES : Profil 1%
- Taux de charges : Cadres 45% - Non Cadres 40%
- Taux de rotation moyen : 5,00 %
- Table de mortalité : TV88/90
- Départ volontaire (Départ à l'initiative du salarié) : 100 %
- Age de départ volontaire CADRES ET NON CADRES : 65 ans.

Depuis le 1er janvier 2008, l'employeur est redevable d'une contribution sur les indemnités de mise à la retraite versées aux salariés à compter du 1er janvier 2009. Les taux de contribution pris en compte sont les suivants :

- CADRES et NON CADRES : 50%

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 1,45 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2017 s'élève à 8 554 euros.

### **Éléments concernant les entreprises liées et les participations**

En complément du tableau relatif aux éléments concernant les entreprises liées et les participations, présentées ci-après, il est précisé que les transactions conclues entre parties liées ont été faites à des conditions normales de marché.

### **Engagements hors bilan**

#### Engagements reçus :

La société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT a souscrit un emprunt de 420.000 € auprès de la banque CIC NORD OUEST. Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2017 s'élève à 44 880.10 €.

Cet emprunt est garanti par une caution solidaire de la société NASS EXPANSION, société-mère de JP ENERGIE ENVIRONNEMENT, d'un montant de 420.000 €.

La société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT a souscrit à un billet de trésorerie de 1 000 000 € renouvelable trimestriellement.

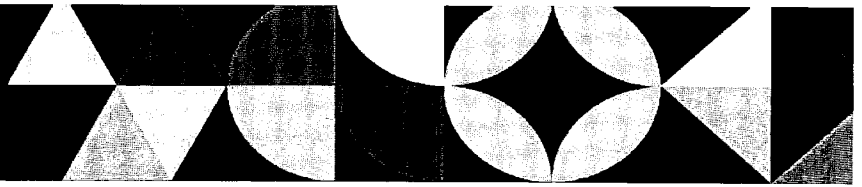
Engagements donnés :

En garantie du prêt bancaire de 420.000 € consenti par le CIC NORD OUEST, un compte de titres financiers a été nanti à hauteur de 420.000 €.

Titres détenus par JPEE faisant l'objet d'un nantissement dans le cadre d'un emprunt bancaire :

La société JPEE détient des participations dans des sociétés ayant souscrit des emprunts bancaires. Les titres détenus par JPEE sur ces sociétés sont nantis en garantie du prêt de la manière suivante :

- ✓ **BEAUCE ENERGIE**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 60% pour une valeur au bilan de 3 244 010 €.
  - capital initial souscrit par BEAUCE ENERGIE : 64.305.257 €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 54 022 461 €
  - capital initial à souscrire par la société BEAUCE ENERGIE : 15 845 000 €
  - capital en cours de déblocage, débloqué au 31 décembre 2017 : 1 219 284 €
  
- ✓ **SPV DE GUIGNE HALY**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 51% pour une valeur au bilan de 5.100€.
  - capital initial souscrit par la SPV de GUIGNE HALY : 7.172.603 €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 5 902 382 €
  
- ✓ **PARC EOLIEN DE COULOURS**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 60% pour une valeur au bilan de 600 €.
  - capital initial souscrit par la société PARC EOLIEN DE COULOURS : 12.155.000 €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 10 051 935 €
  
- ✓ **SOLEIA 23**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 40,35% pour une valeur au bilan de 574 692 €.
  - capital initial souscrit par la société SOLEIA 23 : 6.000.000 €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 4 516 910 €
  
- ✓ **SOLAIRE WATT**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 99,98% pour une valeur au bilan de 106 789,00 €.
  - capital initial souscrit par la société SOLAIRE WATT : 1.470.000 €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 1 068 675 €
  
- ✓ **FERME SOLAIRE DE LA LAITIERE**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 100% pour une valeur au bilan de 21.298 €.
  - capital initial souscrit par la société FERME SOLAIRE DE LA LAITIERE : 809.999 €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 598 695 €



- ✓ **BOISSY ENERGIE 1**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 100% pour une valeur au bilan de 152 000 €.
  - capital initial souscrit par la société BOISSY ENERGIE 1 : 8 450 000 €,
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 8 015 467 €
  
- ✓ **BOISSY ENERGIE 2**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 100% pour une valeur au bilan de 153 000 €.
  - capital initial à souscrit par la société BOISSY ENERGIE 2: 8 450 000 € €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 8 021 355 €
  
- ✓ **NEW SOLAR**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 100% pour une valeur au bilan de 37 000 €.
  - capital initial à souscrire par la société NEW SOLAR : 5 216 000 €
  - capital en cours de déblocage, débloqué au 31 décembre 2017 : 4 086 066 €
  
- ✓ **BRAIZE**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 100% pour une valeur au bilan de 1 000 €.
  - capital initial à souscrire par la société BRAIZE : 17 465 000 €
  - capital en cours de déblocage, débloqué au 31 décembre 2017 : 13 672 377 €
  
- ✓ **RAFETTE**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 100% pour une valeur au bilan de 1 000 €.
  - capital initial à souscrire par la société RAFETTE : 2 292 000 €
  - capital en cours de déblocage, débloqué au 31 décembre 2017 : 1 834 428 €



# Composition du Capital Social

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	22450	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	22450	100



## Filiales (plus de 50% du Capital détenu)

Société	Adresse	SIRET	Capital	Autres CP	Qté de capital détenu en %	Résultat du dernier exercice clos
2 B WATT	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	518 213 095 00046	5 000	84 592	100%	10 200
AVAILLE ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 939 996 00018	1 000	0	100%	-3 255
BOISSY ENERGIE 1	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	484 982 442 00069	5 000	-34 566	100%	-31 309
BOISSY ENERGIE 2	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	484 982 392 00066	5 000	-35 544	100%	-19 416
BOUBA WATT	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	528 202 062 00048	5 000	62 676	100%	-341
BRIMBORION ENERGIE	13 rue de Liège 75009 Paris	484 662 614 00045	150	-8 432	100%	-1 364
BRUXLENPONT	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	528 597 081 00066	200 200	-130 112	100%	-82 797
COMBRAY ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 948 278 00010	1 000	0	100%	-1 691
EPUISAY ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 560 511 00011	1 000	0	100%	-3 474
F.S. DE LA LAITIERE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	523 205 524 00045	10 000	-41 484	100%	8 360
HB WATT	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	527 873 145 00041	200	6 789	100%	9 519
LA PIERRE ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 939 491 00010	1 000	0	100%	-1 753
MENETREOLE ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 944 459 00010	1 000	0	100%	-1 738
MILLAC ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	813 252 608 00043	10 000	-2 045	100%	-6 900
NEW SOLAR	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	508 353 455 00167	37 000	-127 210	100%	-28 023
PARIGNE ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 951 538 00011	1 000	0	100%	-1 753
PELEIA 35	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 493 648 00013	1 000	0	100%	-4 176
PELEIA 36	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 493 705 00011	1 000	0	100%	-2 806
PRUNAY ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 971 908 00012	1 000	0	100%	-3 667
SOLEIA 30	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	812 702 033 00059	10 000	-3 048	100%	-1 860
SOLEIA 31	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 339 00016	1 000	0	100%	-6 872
SOLEIA 32	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 362 00018	1 000	0	100%	-5 473
SOLEIA 33	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 412 00011	1 000	0	100%	-3 001
SOLEIA 34	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 461 00018	1 000	0	100%	-4 789
SOLEIA 35	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 503 00017	1 000	0	100%	-2 093
SOLEIA 36	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 537 00015	1 000	0	100%	-3 078
SOLEIA 37	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 594 00016	1 000	0	100%	-10 498
SOLEIA 38	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 628 00012	1 000	0	100%	-6 932
SOLEIA 39	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 685 00012	1 000	0	100%	-1 833
SOLEIA 40	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 719 00019	1 000	0	100%	-1 833
SPV DE BRAIZE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	809 152 721 00043	1 000	-24 636	100%	-66 455
SPV DE LA RAFETTE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	528 888 969 00037	1 000	-44 601	100%	-16 464
TOURY ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 544 879 00013	1 000	0	100%	-2 091
VILLIERS LOUIS ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	811 847 201 00035	5 000	-5 591	100%	-8 664
SOLAIRE WATT	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	528 598 568 00095	105 560	-69 592	100%	-28 889
ALIZES LOCATION 179	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	491 283 420 00025	100	-38 937	99%	-12 030
ALIZES LOCATION 357	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	809 758 170 00017	100	-6 505	99%	-4 924
CILAOS 272	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	788 845 196 00013	100	-98 414	99%	-10 022
CILAOS 273	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	788 846 012 00011	100	-87 470	99%	-13 369
CILAOS 281	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	798 297 479 00015	100	-76 651	99%	-24 941
CILAOS 282	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	798 297 545 00013	100	-50 782	99%	-15 434
SALAZIE LOCATION 80	1 rue Justin Baptiste 97419 LA POSSESSION	804 484 459 00016	100	-41 390	99%	-18 464
SALAZIE LOCATION 81	1 rue Justin Baptiste 97419 LA POSSESSION	804 484 467 00019	100	-42 442	99%	-19 149
ALIZES LOCATION 178	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	491 283 354 00026	100	-118 517	72%	-2 097
ALIZES LOCATION 304	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	433 719 960 00026	100	-113 151	60%	-3 951
PARC EOLIEN DE COULOURS	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	795 082 064 00069	1 000	69 232	60%	163 475
BEAUCE ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	484 981 774 00207	2 678 000	84 962	60%	1 008 396
ALIZES LOCATION 113	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	482 810 413 00021	100	-118 701	56%	1 598
ALIZES LOCATION 67	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	452 856 925 00022	100	-101 373	53%	-17 507
BELECTRIC PV 6	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	534 060 082 00037	1 000	-3	51%	-11 194
SPV DE GUIGNE-HALY	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	528 889 017 00034	10 000	-7 798	51%	161 507
PELEIA 31	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	527 963 987 00021	282 200	44 578	50%	-17 871
JPEE BEAUCE 1	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 077 00010	1 000	0	50%	-1 790
JPEE BEAUCE 10	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 101 00018	1 000	0	50%	-1 872
JPEE BEAUCE 11	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 127 00013	1 000	0	50%	-1 718
JPEE BEAUCE 12	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 192 00017	1 000	0	50%	-1 843
JPEE BEAUCE 2	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 283 00014	1 000	0	50%	-1 842
JPEE BEAUCE 3	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 366 00017	1 000	0	50%	-1 726
JPEE BEAUCE 4	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 457 00014	1 000	0	50%	-1 843
JPEE BEAUCE 5	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 507 00016	1 000	0	50%	-1 839
JPEE BEAUCE 6	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 531 00016	1 000	0	50%	-1 620
JPEE BEAUCE 7	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 572 00010	1 000	0	50%	-1 839
JPEE BEAUCE 8	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 838 00015	1 000	0	50%	-1 698
JPEE BEAUCE 9	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 895 00015	1 000	0	50%	-1 701

## Participations (10 à 50% du capital détenu)

Société	Adresse	SIRET	Capital	Autres CP	Op de capital détenu en %	Résultat du dernier exercice en €
PELEIA 08	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	485 175 996 00035	3 066 000	-3 824	48%	-3 677
ALIZES LOCATION 296	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	525 393 997 00024	100	-101 595	47%	15 451
ALIZES LOCATION 121	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	485 330 948 00020	100	-96 200	46%	-2 317
SOLEIA 23	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	527 964 019 00048	1 424 280	-6 052	40%	21 508
ALIZES LOCATION 392	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	812 535 367 00013	100	-20 371	37%	-25 024
SOLEIA 06	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	511 109 894 00028	274 550	-8 584	37%	9 736
ALIZES LOCATION 66	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	452 494 784 00021	100	-82 668	34%	1 438
CILAO 309	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	809 757 016 00013	100	-35 846	34%	-23 426
PELEIA 06	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	485 176 036 00039	3 113 000	-3 025	34%	-9 782
SOLEIA K6	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	523 763 894 00079	841 073	5 587	33%	35 679
SALAZIE LOCATION 263	1 rue Justin Baptiste 97419 LA POSSESSION	813 352 259 00010	100	-3 653	28%	-20 705
PELEIA 07	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	485 176 010 00034	3 122 000	-2 105	26%	-9 273
PELEIA 30	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	518 787 718 00023	619 000	-2 786	25%	-80 198
PELEIA 05	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	485 176 044 00033	3 107 000	-17 806	23%	-10 680
SOLEIA 08	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	527 963 896 00024	428 400	-16 937	21%	2 148
SOLEIA 11	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	518 787 619 00023	242 250	-13 282	21%	9 551
ALIZES LOCATION 405	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	812 619 898 00016	100	-3 501	21%	-21 397
PELEIA 09	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	487 474 025 00037	3 123 000	-18 488	21%	11 427
PELEIA 10	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	487 474 066 00031	3 167 000	-21 308	21%	-11 390
PELEIA 13	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	500 002 472 00024	2 729 000	17 554	18%	39 416
ALIZES LOCATION 210	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	494 134 620 00025	100	-61 434	16%	-15 887
ALIZES LOCATION 47	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	450 410 642 00026	100	-103 978	16%	5 068
FINANCIERE DES ENERGIES	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	451 312 573 00053	3 215 100	-77 081	15%	-68 906
SALAZIE LOCATION 100	1 rue Justin Baptiste 97419 LA POSSESSION	808 198 402 00014	100	-51 475	14%	-24 299
PELEIA 01	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	479 455 362 00042	3 222 000	209 945	13%	303 321
PELEIA 12	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	500 002 456 00027	3 107 000	-55 416	13%	-20 650
ALIZES LOCATION 117	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	482 810 702 00027	100	-105 849	13%	15 657
PELEIA 15	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	500 024 393 00026	2 794 000	20 994	13%	41 231
CILAO 320	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	81031475700016	100	-38 163	12%	-23 354
ALIZES LOCATION 80	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	477 607 659 00026	100	-143 290	11%	55 812
SALAZIE LOCATION 79	1 rue Justin Baptiste 97419 LA POSSESSION	804 484 442 00012	100	-54 225	11%	-21 990
ALIZES LOCATION 83	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	478 494 537 00028	100	-123 229	10%	29 347
CILAO 268	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	788 449 734 00011	100	-115 071	10%	17 100
SALAZIE LOCATION 172	1 rue Justin Baptiste 97419 LA POSSESSION	810 687 426 00017	100	-28 867	10%	-22 146

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	60 379		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>60 379</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	52 127		
Installations générales, agencements et divers	343 165		9 600
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	137 764		4 263
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>533 056</b>		<b>13 863</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	22 065 509		4 181 922
Autres titres immobilisés	1 635		
Prêts et autres immobilisations financières	975 071		935
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>23 042 214</b>		<b>4 182 857</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>23 635 649</b>		<b>4 196 720</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			60 379	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>60 379</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			52 127	
Inst. générales, agencements et divers			352 765	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		11 757	130 270	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>11 757</b>	<b>535 162</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		127 779	26 119 652	
Autres titres immobilisés			1 635	
Prêts et autres immo. financières		2 517	973 489	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>130 296</b>	<b>27 094 775</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>142 053</b>	<b>27 690 316</b>	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	53 744	2 255		56 000
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>53 744</b>	<b>2 255</b>		<b>56 000</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	52 066	61		52 127
Inst. générales, agencements et divers	86 240	26 056		112 296
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	93 488	11 933	11 757	93 665
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>231 795</b>	<b>38 050</b>	<b>11 757</b>	<b>258 088</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>285 539</b>	<b>40 306</b>	<b>11 757</b>	<b>314 088</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 255		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>2 255</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	61		
Installations générales, agencements et divers	26 056		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 663	7 271	
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>30 780</b>	<b>7 271</b>	
Frais d'acquisition de titres de participations	18 672		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>51 707</b>	<b>7 271</b>	

# État des Échéances des Créances et Dettes

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations	11 995 856		11 995 856
Prêts			
Autres immobilisations financières	973 489		973 489
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>12 969 345</b>		<b>12 969 345</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	11 960		11 960
Autres créances clients	2 190 185	2 190 185	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 279	2 279	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 970	20 970	
État - Impôts sur les bénéfices	30 084	30 084	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	294 262	294 262	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	788 890	788 890	
Débiteurs divers	157 062	157 062	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>3 495 692</b>	<b>3 483 732</b>	<b>11 960</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	9 753	9 753	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>16 474 789</b>	<b>3 493 484</b>	<b>12 981 305</b>

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	3 459 642	152 142	808 500	2 499 000
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	4 116	4 116		
- à plus d' 1 an à l'origine	44 880	44 880		
Emprunts et dettes financières divers	19 383 583	12 779 000	6 604 583	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 761 024	1 761 024		
Personnel et comptes rattachés	64 481	64 481		
Sécurité sociale et autres organismes	99 077	99 077		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	524 294	524 294		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	30 841	30 841		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	8 000	8 000		
Groupe et associés				
Autres dettes	433 563	182 063	251 500	
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>25 813 501</b>	<b>15 649 918</b>	<b>7 664 583</b>	<b>2 499 000</b>



*Signature*

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**Éléments concernant les entreprises liées et les participations**

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec laquelle la société a un lien de participation
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>		
Participations	14 123 795	
Créances rattachées à des participations	11 971 322	
Prêts		
Autres titres immobilisés		1 610
Autres immobilisations financières		965 451
<b>TOTAL des immobilisations</b>	<b>26 095 118</b>	<b>967 061</b>
Avances, acomptes versés sur commandes		
<b>CRÉANCES</b>		
Créances clients et comptes rattachés	2 178 268	
Autres créances	931 737	6 614
Capital souscrit et appelé, non versé		
<b>TOTAL des créances</b>	<b>3 110 005</b>	<b>6 614</b>
<b>DISPONIBILITÉS</b>		
<b>TOTAL des disponibilités</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	6 510 909	2 062
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 674 321	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL des dettes</b>	<b>8 185 230</b>	<b>2 062</b>
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	

# Provisions Inscrites au Bilan

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	196 139	18 672	3 559	211 252
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	<b>196 139</b>	<b>18 672</b>	<b>3 559</b>	<b>211 252</b>

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	59 168	114 255		173 423
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>59 168</b>	<b>114 255</b>		<b>173 423</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	(0) 967 968 10 000		2 517	(0) 965 451 10 000
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>977 968</b>		<b>2 517</b>	<b>975 451</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 233 275</b>	<b>132 927</b>	<b>6 076</b>	<b>1 360 125</b>
----------------------	------------------	----------------	--------------	------------------

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<p><b>Immobilisations financières</b></p> <p>Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières</p> <p><b>Créances</b></p> <p>Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances</p> <p><b>Valeurs Mobilières de Placement</b></p> <p><b>Disponibilités</b></p>	<p>92 487</p> <p>117</p>
<b>TOTAL</b>	<b>92 604</b>

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	29 642
Autres emprunts obligataires	1 778
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	91 613
Emprunts et dettes financières divers	951 770
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 216
Dettes fiscales et sociales	3 953
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>1 203 971</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	9 753	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>9 753</b>	



## Index

Bilan Actif.....	2
Bilan Passif.....	3
Compte de résultat premiere partie.....	4
Compte de résultat seconde partie.....	5
Annexe Etats Financiers JPEE au 31122017.....	6
Composition du capital social.....	12
Liste des participations.....	13
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Etat des échéances des créances et des dettes.....	16
Entreprises liées.....	17
effectif moyen.....	18
Provisions inscrites au bilan.....	19
Produits à recevoir.....	20
Charges à payer.....	21
Charges et produits constatés d'avance.....	22



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. P.' or similar, written in a cursive style.



KPMG S.A.  
La Briqueterie La Lande Patry  
Boite Postale 273  
61105 FLERS  
France

Téléphone : +33 (0)2 33 65 06 60  
Télécopie : +33 (0)2 33 96 19 45  
Site internet : www.kpmg.fr

# JP Energie Environnement SAS

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Relatif à l'exercice de 9 mois clos le 31 Décembre 2017

JP Energie Environnement SAS

12 rue Martin Luther King  
14280 Saint-Contest

*Ce rapport contient 26 pages*

Référence : EA-NR

KPMG S.A.,  
société française membre du réseau KPMG  
constitué de cabinets indépendants adhérents de  
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse

Société anonyme d'expertise  
comptable et de commissariat  
aux comptes à directoire et  
conseil de surveillance  
Inscrite au Tableau de l'Ordre  
à Paris sous le n° 14-30080101  
et à la Compagnie Régionale  
des Commissaires aux Comptes  
de Versailles

Siège social :  
KPMG S.A.  
Tour Eqho  
2 avenue Gambetta  
92066 Paris la Défense Cedex  
Capital : 5 497 100 €  
Code APE 6920Z  
775 726 417 R.C.S. Nanterre  
TVA Union Européenne  
FR 77 775 726 417





KPMG S.A.  
La Briqueterie La Lande Patry  
Boite Postale 273  
61105 FLERS  
France

Téléphone : +33 (0)2 33 65 06 60  
Télécopie : +33 (0)2 33 96 19 45  
Site internet : www.kpmg.fr

## JP Energie Environnement SAS

Siège social : 12 rue Martin Luther King  
14280 Saint-Contest  
Capital social : € 2 245 000

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Relatif à l'exercice de 9 mois clos le 31 Décembre 2017

A l'attention de l'Associée unique,

#### 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 JP Energie Environnement SAS relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### Fondement de l'opinion

##### Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes 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<sup>er</sup> avril 2017 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.  
société française membre du réseau KPMG  
constitué de cabinets indépendants adhérents de  
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise  
comptable et de commissariat  
aux comptes à directoire et  
conseil de surveillance.  
Inscrite au Tableau de l'Ordre  
à Paris sous le n° 14-30080101  
et à la Compagnie Régionale  
des Commissaires aux Comptes  
de Versailles

Siège social :  
KPMG S A  
Tour Egho  
2 avenue Gambetta  
92068 Paris la Défense Cedex  
Capital : 5 497 100 €.  
Code APE 6920Z  
775 726 417 R.C.S. Nanterre  
TVA Union Européenne  
FR 77 775 726 417



### **Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associée unique.**

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

### **Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels**

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

### **Autres informations**

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle 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 Président.

### **Responsabilités du commissaire 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.

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.

Flers, le 15 juin 2018

KPMG S.A.

Philippe Bazin  
Associé

4

# Bilan Actif

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/03/2017
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	56 879	52 500	4 379	6 634
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 500	3 500		
Avances et acomptes sur Immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>60 379</b>	<b>56 000</b>	<b>4 379</b>	<b>6 634</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	52 127	52 127		61
Autres immobilisations corporelles	483 035	205 961	277 074	301 200
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>535 162</b>	<b>258 088</b>	<b>277 074</b>	<b>301 261</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	14 123 795		14 123 795	14 204 408
Créances rattachées à des participations	11 995 856		11 995 856	7 861 100
Autres titres immobilisés	1 635		1 635	1 635
Prêts				
Autres immobilisations financières	973 489	965 451	8 038	7 103
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>27 094 775</b>	<b>965 451</b>	<b>26 129 324</b>	<b>22 074 246</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>27 690 316</b>	<b>1 279 539</b>	<b>26 410 777</b>	<b>22 382 142</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 202 145	10 000	2 192 145	1 279 353
Autres créances	1 293 547		1 293 547	1 861 671
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>3 495 692</b>	<b>10 000</b>	<b>3 485 692</b>	<b>3 141 024</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 814 850		1 814 850	1 996 184
Charges constatées d'avance	9 753		9 753	33 206
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>1 824 603</b>		<b>1 824 603</b>	<b>2 029 390</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 320 295</b>	<b>10 000</b>	<b>5 310 295</b>	<b>5 170 414</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>33 010 611</b>	<b>1 289 539</b>	<b>31 721 072</b>	<b>27 552 555</b>



*[Signature]*

# Bilan Passif

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/03/2017
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 2 245 000	2 245 000	2 245 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	177 816	124 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	951 486	951 486
Report à nouveau	703 185	190 148
<b>Résultat de l'Exercice</b>	<b>1 445 411</b>	<b>1 066 314</b>
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>5 522 897</b>	<b>4 577 448</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	<b>211 252</b>	<b>196 139</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>5 734 148</b>	<b>4 773 587</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques	173 423	59 168
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>173 423</b>	<b>59 168</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	3 459 642	2 290 230
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	48 996	113 096
Emprunts et dettes financières divers	19 383 583	15 720 567
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>22 892 221</b>	<b>18 123 893</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 761 024	1 602 258
Dettes fiscales et sociales	718 693	513 894
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 000	8 000
Autres dettes	433 563	2 471 756
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>2 921 280</b>	<b>4 595 908</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
<b>DETTES</b>	<b>25 813 501</b>	<b>22 719 801</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>31 721 072</b>	<b>27 552 555</b>



*[Signature]*

# Compte de Résultat (Première Partie)

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/12/17 à 31/03/18

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/03/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 067 121		4 067 121	3 989 939
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>4 067 121</b>		<b>4 067 121</b>	<b>3 989 939</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			95 928	18 384
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			326	15
Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>4 163 375</b>	<b>4 008 338</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			2 672 829	2 842 523
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>2 672 829</b>	<b>2 842 523</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			17 313	22 834
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			323 735	426 938
Charges sociales			169 606	226 666
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>493 341</b>	<b>653 605</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			40 306	62 226
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>40 306</b>	<b>62 226</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			1 715	1 735
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>3 225 504</b>	<b>3 582 923</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>937 870</b>	<b>425 415</b>



*[Signature]*

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/03/2017
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>937 870</b>	<b>425 415</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	240 594	898 114
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4	50
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 517	38 000
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>243 114</b>	<b>936 164</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	114 255	134 785
Intérêts et charges assimilées	241 414	262 467
Différences négatives de change	147	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>355 816</b>	<b>397 252</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>(112 702)</b>	<b>538 912</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>825 169</b>	<b>964 327</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 482 509	887 259
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 559	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>2 486 068</b>	<b>887 259</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 850	15 884
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 845 304	741 700
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	18 672	29 430
	<b>1 865 826</b>	<b>787 014</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>620 242</b>	<b>100 245</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		(1 742)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 892 557</b>	<b>5 831 760</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 447 146</b>	<b>4 765 446</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>1 445 411</b>	<b>1 066 314</b>



*[Signature]*

## ANNEXE

(Article R. 123-195 à R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le **31/12/2017** dont le total du bilan avant répartition est de **31 721 072,23** euro, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de : **1 445 410,6** euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/12/2017.

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

### Faits caractéristiques

La société JPÉE fait partie du groupe consolidée dont la société mère est NASS EXPANSION pour la clôture au 31/12/2017.

La société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT a émis au cours de l'exercice clos au 31/12/2017 deux emprunts obligataires ordinaires non convertibles dont les caractéristiques sont les suivantes :

- JPÉE HORIZON 12 d'un montant maximum de 1 632 000.00 euros souscrit à hauteur de 366 000.00 euros au taux de 4.5% les 10 premières années et 5.5% les suivantes, expirant le 31 décembre 2029 et amortissable par douzième au 31 décembre de chaque année à compter du 31 décembre 2018.
- JPÉE AZUR 12 d'un montant maximum de 1 632 000.00 euros souscrit à hauteur de 1 104 000.00 euros au taux de 4% les 10 premières années et 5% les suivantes, expirant le 31 décembre 2029 et amortissable par douzième au 31 décembre de chaque année à compter du 31 décembre 2018.

La société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT a émis au cours de l'exercice clos au 31/12/2017 des bons de caisses à hauteur de :

- 3 500 000.00 €uros à extinction au 31/05/2018, le bon de caisse produit des intérêts à compter du 1er décembre 2017 au taux d'intérêt annuel de 2% calculé à la date du remboursement sans capitalisation.

### Évènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

### Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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,

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

Page 6



Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

#### **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

#### **Amortissements**

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

#### **Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

#### **Créances**

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

#### **Rémunérations des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires facturés par le commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 12 835.54 € hors taxe.

#### **Charges d'exploitation**

La société NASS EXPANSION, présidente de la société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT, perçoit une rémunération de 60.000 € par trimestre depuis le 1<sup>er</sup> Janvier 2016.

Cette rémunération de présidence fait l'objet d'une facturation émise par la société « NASS EXPANSION » à la société « JP ENERGIE ENVIRONNEMENT », sur laquelle est appliquée la Taxe sur la Valeur Ajoutée au taux normal en vigueur à la date d'émission de la facture.

#### **Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

La société bénéficie d'un crédit d'impôt compétitivité emploi calculé sur les rémunérations annuelles inférieures à 2,5 fois le SMIC au taux de 7% pour 2017.

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2017, le Crédit d'impôt compétitivité emploi de l'année 2017 imputable s'élève à 11 478 €. Ce CICE a permis à la société de financer ses investissements, la formation et la rémunération des salariés.

### Produits financiers

Les produits financiers proviennent essentiellement des revenus des placements et des intérêts rémunérant les avances en compte courant consenties aux filiales de la société.

Ils s'élèvent à 243 114.41 € et correspondent aux :

- Dividendes perçus des filiales : 117 235.60 €
- Intérêts de comptes courants rémunérant les avances en comptes courants consenties aux filiales : 123 357.97 €
- Autres produits financier (intérêts créditeurs du compte courant rémunérés) : 3.84 €
- Reprise sur provision d'éléments financiers : 2 517.00€

### Charges financières

Les charges financières s'élèvent à 355 816.22 € et correspondent essentiellement à :

- des intérêts d'emprunts pour 236 835.50 €
- aux pertes sur créances de participation : 4 578.53 €
- aux pertes de changes : 147.33 €
- Provision risque et charge financières : 114 254.86 € (Prov. intérêts BDC).

Le montant des créances immobilisées détenues par la société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT s'élèvent à un total de 965 451.08 € au 31 décembre 2017, et concernent les comptes courants des sociétés dans lesquelles JP ENERGIE ENVIRONNEMENT a souscrit des investissements GIRARDIN. Il est rappelé que les perspectives de recouvrement des créances en compte courant sont nulles et il apparaît que la société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT sera amenée à supporter des pertes à hauteur desdits comptes courants à l'issue du plan initial.

Par conséquent, les créances en compte courant s'élevant à 965 451.08 € sont dépréciées en totalité au 31 décembre 2017.

Une reprise sur provisions pour dépréciation au eu lieu en raison de l'affectation en report à nouveaux de l'avance en comptes courants consenties à la société ALIZES LOCATION 86 sur l'exercice au 31/12/2017 soit 2 517.00 €.

### Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Les produits exceptionnels s'élèvent, au 31 décembre 2017 à 2 486 067.92 € et correspondent à :

- Produit de cession d'éléments d'actifs financiers : 2 482 508.56 €
- Reprise sur amortissements dérogatoires : 3 559.36€

### Charges exceptionnelles

Les charges exceptionnelles s'élèvent, au 31 décembre 2017 à 1 865 825.95 € et correspondent à :

- Amendes et pénalités : 1 850 €
- VNC éléments d'actifs cédés (cession de titres de participation) : 1 844 750.00€
- Autres charges exceptionnelles - indemnités à verser dans le cadre d'un litige : 554 €

### Indemnités de départ à la retraite

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme).

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.

Cette méthode consiste à :

- Évaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;
- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation).

Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

### Variables Économiques

Les paramètres financiers retenus sont les suivants :

- Taux d'actualisation : 1,45%
- CADRES et NON CADRES : Profil 1%
- Taux de charges : Cadres 45% - Non Cadres 40%
- Taux de rotation moyen : 5,00 %
- Table de mortalité : TV88/90
- Départ volontaire (Départ à l'initiative du salarié) : 100 %
- Age de départ volontaire CADRES ET NON CADRES : 65 ans.

Depuis le 1er janvier 2008, l'employeur est redevable d'une contribution sur les indemnités de mise à la retraite versées aux salariés à compter du 1er janvier 2009. Les taux de contribution pris en compte sont les suivants :

- CADRES et NON CADRES : 50%

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 1,45 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2017 s'élève à 8 554 euros.

### Éléments concernant les entreprises liées et les participations

En complément du tableau relatif aux éléments concernant les entreprises liées et les participations, présentées ci-après, il est précisé que les transactions conclues entre parties liées ont été faites à des conditions normales de marché.

### Engagements hors bilan

#### Engagements reçus :

La société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT a souscrit un emprunt de 420.000 € auprès de la banque CIC NORD OUEST. Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2017 s'élève à 44 880,10 €.

Cet emprunt est garanti par une caution solidaire de la société NASS EXPANSION, société-mère de JP ENERGIE ENVIRONNEMENT, d'un montant de 420.000 €.

La société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT a souscrit à un billet de trésorerie de 1 000 000 € renouvelable trimestriellement.

Engagements donnés :

En garantie du prêt bancaire de 420.000 € consenti par le CIC NORD OUEST, un compte de titres financiers a été nanti à hauteur de 420.000 €.

Titres détenus par JPEE faisant l'objet d'un nantissement dans le cadre d'un emprunt bancaire :

La société JPEE détient des participations dans des sociétés ayant souscrit des emprunts bancaires. Les titres détenus par JPEE sur ces sociétés sont nantis en garantie du prêt de la manière suivante :

- ✓ **BEAUCE ENERGIE**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 60% pour une valeur au bilan de 3 244 010 €.
  - capital initial souscrit par BEAUCE ENERGIE : 64.305.257 €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 54 022 461 €
  - capital initial à souscrire par la société BEAUCE ENERGIE : 15 845 000 €
  - capital en cours de déblocage, débloqué au 31 décembre 2017 : 1 219 284 €
  
- ✓ **SPV DE GUIGNE HALY**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 51% pour une valeur au bilan de 5.100€.
  - capital initial souscrit par la SPV de GUIGNE HALY : 7.172.603 €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 5 902 382 €
  
- ✓ **PARC EOLIEN DE COULOURS**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 60% pour une valeur au bilan de 600 €.
  - capital initial souscrit par la société PARC EOLIEN DE COULOURS : 12.155.000 €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 10 051 935 €
  
- ✓ **SOLEIA 23**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 40,35% pour une valeur au bilan de 574 692 €.
  - capital initial souscrit par la société SOLEIA 23 : 6.000.000 €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 4 516 910 €
  
- ✓ **SOLAIRE WATT**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 99.98% pour une valeur au bilan de 106 789.00 €.
  - capital initial souscrit par la société SOLAIRE WATT : 1.470.000 €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 1 068 675 €
  
- ✓ **FERME SOLAIRE DE LA LAITIERE**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 100% pour une valeur au bilan de 21.298 €.
  - capital initial souscrit par la société FERME SOLAIRE DE LA LAITIERE : 809.999 €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 598 695 €

- ✓ **BOISSY ENERGIE 1**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 100% pour une valeur au bilan de 152 000 €.
  - capital initial souscrit par la société BOISSY ENERGIE 1 : 8 450 000 €,
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 8 015 467 €
  
- ✓ **BOISSY ENERGIE 2**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 100% pour une valeur au bilan de 153 000 €.
  - capital initial à souscrit par la société BOISSY ENERGIE 2: 8 450 000 € €
  - capital restant dû au 31 décembre 2017 : 8 021 355 €
  
- ✓ **NEW SOLAR**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 100% pour une valeur au bilan de 37 000 €.
  - capital initial à souscrire par la société NEW SOLAR : 5 216 000 €
  - capital en cours de déblocage, débloqué au 31 décembre 2017 : 4 086 066 €
  
- ✓ **BRAIZE**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 100% pour une valeur au bilan de 1 000 €.
  - capital initial à souscrire par la société BRAIZE : 17 465 000 €
  - capital en cours de déblocage, débloqué au 31 décembre 2017 : 13 672 377 €
  
- ✓ **RAFETTE**
  - pourcentage de participation détenu par JPEE : 100% pour une valeur au bilan de 1 000 €.
  - capital initial à souscrire par la société RAFETTE : 2 292 000 €
  - capital en cours de déblocage, débloqué au 31 décembre 2017 : 1 834 428 €

# Composition du Capital Social

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	22450	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	22450	100



## Filiales (plus de 50% du Capital détenu)

Société	Adresse	SIRET	Capital	Autres CP	Qp de capital détenu en %	Résultat du dernier exercice clos
2 B WATT	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	518 213 095 00046	5 000	84 592	100%	10 200
AVAILLE ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 939 996 00018	1 000	0	100%	-3 255
BOISSY ENERGIE 1	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	484 982 442 00069	5 000	-34 566	100%	-31 309
BOISSY ENERGIE 2	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	484 982 392 00066	5 000	-35 544	100%	-19 416
BOUBA WATT	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	528 202 062 00048	5 000	62 676	100%	-341
BRIMBORION ENERGIE	13 rue de Liège 75009 Paris	484 662 614 00045	150	-8 432	100%	-1 364
BRUXLENPONT	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	528 597 081 00066	200 200	-130 112	100%	-82 797
COMBRAY ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 948 278 00010	1 000	0	100%	-1 691
EPUISAY ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 560 511 00011	1 000	0	100%	-3 474
F.S. DE LA LAITIERE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	523 205 524 00045	10 000	-41 484	100%	8 360
HB WATT	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	527 873 145 00041	200	6 789	100%	9 519
LA PIERRE ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 939 491 00010	1 000	0	100%	-1 753
MENETREOLE ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 944 459 00010	1 000	0	100%	-1 738
MILLAC ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	813 252 608 00043	10 000	-2 045	100%	-6 900
NEW SOLAR	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	508 353 455 00167	37 000	-127 210	100%	-28 023
PARIGNE ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 951 538 00011	1 000	0	100%	-1 753
PELEIA 35	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 493 648 00013	1 000	0	100%	-4 176
PELEIA 36	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 493 705 00011	1 000	0	100%	-2 806
PRUNAY ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 971 908 00012	1 000	0	100%	-3 667
SOLEIA 30	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	812 702 033 00059	10 000	-3 048	100%	-1 860
SOLEIA 31	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 339 00016	1 000	0	100%	-6 872
SOLEIA 32	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 362 00018	1 000	0	100%	-5 473
SOLEIA 33	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 412 00011	1 000	0	100%	-3 001
SOLEIA 34	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 461 00018	1 000	0	100%	-4 789
SOLEIA 35	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 503 00017	1 000	0	100%	-2 093
SOLEIA 36	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 537 00015	1 000	0	100%	-3 078
SOLEIA 37	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 594 00016	1 000	0	100%	-10 498
SOLEIA 38	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 628 00012	1 000	0	100%	-6 932
SOLEIA 39	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 685 00012	1 000	0	100%	-1 833
SOLEIA 40	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	822 688 719 00019	1 000	0	100%	-1 833
SPV DE BRAIZE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	809 152 721 00043	1 000	-24 636	100%	-66 455
SPV DE LA RAFETTE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	528 888 969 00037	1 000	-44 601	100%	-16 464
TOURY ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	823 544 879 00013	1 000	0	100%	-2 091
VILLIERS LOUIS ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	811 847 201 00035	5 000	-5 591	100%	-8 664
SOLAIRE WATT	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	528 598 568 00095	105 560	-69 592	100%	-28 889
ALIZES LOCATION 179	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	491 283 420 00025	100	-38 937	99%	-12 030
ALIZES LOCATION 357	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	809 758 170 00017	100	-6 505	99%	-4 924
CILAOIS 272	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	788 845 196 00013	100	-98 414	99%	-10 022
CILAOIS 273	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	788 846 012 00011	100	-87 470	99%	-13 369
CILAOIS 281	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	798 297 479 00015	100	-76 651	99%	-24 941
CILAOIS 282	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	798 297 545 00013	100	-50 782	99%	-15 434
SALAZIE LOCATION 80	1 rue Justin Baptiste 97419 LA POSSESSION	804 484 459 00016	100	-41 390	99%	-18 464
SALAZIE LOCATION 81	1 rue Justin Baptiste 97419 LA POSSESSION	804 484 467 00019	100	-42 442	99%	-19 149
ALIZES LOCATION 178	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	491 283 354 00026	100	-118 517	72%	-2 097
ALIZES LOCATION 304	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	433 719 960 00026	100	-113 151	60%	-3 951
PARC EOLIEN DE COULDURS	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	795 082 064 00069	1 000	69 232	60%	163 475
BEAUCE ENERGIE	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	484 981 774 00207	2 678 000	84 962	60%	1 008 396
ALIZES LOCATION 113	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	482 810 413 00021	100	-118 701	56%	1 598
ALIZES LOCATION 67	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	452 856 925 00022	100	-101 373	53%	-17 507
BELECTRIC PV 6	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	534 060 082 00037	1 000	-3	51%	-11 194
SPV DE GUIGNE-HALY	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	528 889 017 00034	10 000	-7 798	51%	161 507
PELEIA 31	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	527 963 987 00021	282 200	44 578	50%	-17 871
JPEE BEAUCE 1	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 077 00010	1 000	0	50%	-1 790
JPEE BEAUCE 10	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 101 00018	1 000	0	50%	-1 872
JPEE BEAUCE 11	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 127 00013	1 000	0	50%	-1 718
JPEE BEAUCE 12	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 192 00017	1 000	0	50%	-1 843
JPEE BEAUCE 2	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 283 00014	1 000	0	50%	-1 842
JPEE BEAUCE 3	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 366 00017	1 000	0	50%	-1 726
JPEE BEAUCE 4	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 457 00014	1 000	0	50%	-1 843
JPEE BEAUCE 5	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 507 00016	1 000	0	50%	-1 839
JPEE BEAUCE 6	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 531 00016	1 000	0	50%	-1 620
JPEE BEAUCE 7	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 572 00010	1 000	0	50%	-1 839
JPEE BEAUCE 8	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 838 00015	1 000	0	50%	-1 698
JPEE BEAUCE 9	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	824 124 895 00015	1 000	0	50%	-1 701

## Participations (10 à 50% du capital détenu)

Société	Adresse	SIRET	Capital	Autres CP	Qp de capital détenu en %	Résultat du dernier exercice clos
PELEIA 08	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	485 175 996 00035	3 066 000	-3 824	48%	-3 677
ALIZES LOCATION 296	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	525 393 997 00024	100	-101 595	47%	15 451
ALIZES LOCATION 121	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	485 330 948 00020	100	-96 200	46%	-2 317
SOLEIA 23	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	527 964 019 00048	1 424 280	-6 052	40%	21 508
ALIZES LOCATION 392	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	812 535 367 00013	100	-20 371	37%	-25 024
SOLEIA 06	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	511 109 894 00028	274 550	-8 584	37%	9 736
ALIZES LOCATION 66	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	452 494 784 00021	100	-82 668	34%	1 438
CILAOS 309	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	809 757 016 00013	100	-35 846	34%	-23 426
PELEIA 06	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	485 176 036 00039	3 113 000	-3 025	34%	-9 782
SOLEIA K6	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	523 763 894 00079	841 073	5 587	33%	35 679
SALAZIE LOCATION 263	1 rue Justin Baptiste 97419 LA POSSESSION	813 352 259 00010	100	-3 653	28%	-20 705
PELEIA 07	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	485 176 010 00034	3 122 000	-2 105	26%	-9 273
PELEIA 30	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	518 787 718 00023	619 000	-2 786	25%	-80 198
PELEIA 05	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	485 176 044 00033	3 107 000	-17 806	23%	-10 680
SOLEIA 08	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	527 963 896 00024	428 400	-16 937	21%	2 148
SOLEIA 11	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	518 787 619 00023	242 250	-13 282	21%	9 551
ALIZES LOCATION 405	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	812 619 898 00016	100	-3 501	21%	-21 397
PELEIA 09	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	487 474 025 00037	3 123 000	-18 488	21%	11 427
PELEIA 10	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	487 474 066 00031	3 167 000	-21 308	21%	-11 390
PELEIA 13	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	500 002 472 00024	2 729 000	17 554	18%	39 416
ALIZES LOCATION 210	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	494 134 620 00025	100	-61 434	16%	-15 887
ALIZES LOCATION 47	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	450 410 642 00026	100	-103 978	16%	5 068
FINANCIERE DES ENERGIES	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	451 312 573 00053	3 215 100	-77 081	15%	-68 906
SALAZIE LOCATION 100	1 rue Justin Baptiste 97419 LA POSSESSION	808 198 402 00014	100	-51 475	14%	-24 299
PELEIA 01	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	479 455 362 00042	3 222 000	209 945	13%	303 321
PELEIA 12	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	500 002 456 00027	3 107 000	-55 416	13%	-20 650
ALIZES LOCATION 117	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	482 810 702 00027	100	-105 849	13%	15 657
PELEIA 15	12 rue Martin Luther King 14280 ST CONTEST	500 024 393 00026	2 794 000	20 994	13%	41 231
CILAOS 320	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	81031475700016	100	-38 163	12%	-23 354
ALIZES LOCATION 80	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	477 607 659 00026	100	-143 290	11%	55 812
SALAZIE LOCATION 79	1 rue Justin Baptiste 97419 LA POSSESSION	804 484 442 00012	100	-54 225	11%	-21 990
ALIZES LOCATION 83	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	478 494 537 00028	100	-123 229	10%	29 347
CILAOS 268	12 rue Ferdinand Buisson 14280 ST CONTEST	788 449 734 00011	100	-115 071	10%	17 100
SALAZIE LOCATION 172	1 rue Justin Baptiste 97419 LA POSSESSION	810 687 426 00017	100	-28 867	10%	-22 146

# Immobilisations

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement	60 379		
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL Immobilisations incorporelles :</b>	<b>60 379</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	52 127		
Installations techniques et outillage industriel	343 165		9 600
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			4 263
Matériel de bureau, informatique et mobilier	137 764		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>	<b>533 056</b>		<b>13 863</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			4 181 922
Autres participations	22 065 509		
Autres titres immobilisés	1 635		935
Prêts et autres immobilisations financières	975 071		
<b>TOTAL Immobilisations financières :</b>	<b>23 042 214</b>		<b>4 182 857</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>23 635 649</b>		<b>4 196 720</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessons mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement			60 379	
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>60 379</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			52 127	
Install. techn., matériel et out. industriels			352 765	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		11 757	130 270	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>		<b>11 757</b>	<b>535 162</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		127 779	26 119 652	
Autres titres immobilisés			1 635	
Prêts et autres immo. financières		2 517	973 489	
<b>TOTAL Immobilisations financières :</b>		<b>130 296</b>	<b>27 094 775</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>142 053</b>	<b>27 690 316</b>	

Page 14



*Signature*

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	53 744	2 255		56 000
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>53 744</b>	<b>2 255</b>		<b>56 000</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	52 066	61		52 127
Inst. générales, agencements et divers	86 240	26 056		112 296
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	93 488	11 933	11 757	93 665
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>231 795</b>	<b>38 050</b>	<b>11 757</b>	<b>258 088</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>285 539</b>	<b>40 306</b>	<b>11 757</b>	<b>314 088</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 255		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>2 255</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	61		
Installations générales, agencements et divers	26 056		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 663	7 271	
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>30 780</b>	<b>7 271</b>	
Frais d'acquisition de titres de participations	18 672		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>51 707</b>	<b>7 271</b>	

# État des Échéances des Créances et Dettes

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations	11 995 856		11 995 856
Prêts			973 489
Autres immobilisations financières	973 489		973 489
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>12 969 345</b>		<b>12 969 345</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	11 960		11 960
Autres créances clients	2 190 185	2 190 185	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 279	2 279	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 970	20 970	
État - Impôts sur les bénéfices	30 084	30 084	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	294 262	294 262	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	788 890	788 890	
Débiteurs divers	157 062	157 062	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>3 495 692</b>	<b>3 483 732</b>	<b>11 960</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>9 753</b>	<b>9 753</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>16 474 789</b>	<b>3 493 484</b>	<b>12 981 305</b>

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				2 499 000
Autres emprunts obligataires	3 459 642	152 142	808 500	
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	4 116	4 116		
- à plus d' 1 an à l'origine	44 880	44 880		
Emprunts et dettes financières divers	19 383 583	12 779 000	6 604 583	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 761 024	1 761 024		
Personnel et comptes rattachés	64 481	64 481		
Sécurité sociale et autres organismes	99 077	99 077		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	524 294	524 294		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	30 841	30 841		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	8 000	8 000		
Groupe et associés				
Autres dettes	433 563	182 063	251 500	
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>25 813 501</b>	<b>15 649 918</b>	<b>7 664 583</b>	<b>2 499 000</b>

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**Eléments concernant les entreprises liées et les participations**

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec laquelle la société a un lien de participation
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>		
Participations	14 123 795	
Créances rattachées à des participations	11 971 322	
Prêts		
Autres titres immobilisés		1 610
Autres immobilisations financières		965 451
<b>TOTAL des immobilisations</b>	<b>26 095 118</b>	<b>967 061</b>
Avances, acomptes versés sur commandes		
<b>CRÉANCES</b>		
Créances clients et comptes rattachés	2 178 268	
Autres créances	931 737	6 614
Capital souscrit et appelé, non versé		
<b>TOTAL des créances</b>	<b>3 110 005</b>	<b>6 614</b>
<b>DISPONIBILITÉS</b>		
<b>TOTAL des disponibilités</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	6 510 909	2 062
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 674 321	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL des dettes</b>	<b>8 185 230</b>	<b>2 062</b>
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		

EFFECTIFS	Personnel salaré	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	



# Provisions Inscrites au Bilan

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentatons dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	196 139	18 672	3 559	211 252
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	<b>196 139</b>	<b>18 672</b>	<b>3 559</b>	<b>211 252</b>
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	59 168	114 255		173 423
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>59 168</b>	<b>114 255</b>		<b>173 423</b>
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	(0) 967 968 10 000		2 517	(0) 965 451 10 000
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>977 968</b>		<b>2 517</b>	<b>975 451</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 233 275</b>	<b>132 927</b>	<b>6 076</b>	<b>1 360 125</b>

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	92 487
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	117
<b>TOTAL</b>	<b>92 604</b>



*[Signature]*

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	29 642
Autres emprunts obligataires	1 778
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	91 613
Emprunts et dettes financières divers	951 770
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 216
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 953
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>1 203 971</b>



# Charges et Produits Constatés d'Avance

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	9 753	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>9 753</b>	



CERTIFIÉ

M

RE

JP ENERGIE ENVIRONNEMENT  
Société par actions simplifiée au capital de 2 245 000 €,  
Siège social : 12 rue Martin Luther King, 14280 STCONTEST  
410 943 948 RCS CAEN

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS  
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2018**

Le 29 JUIN 2018, A 9h30,

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 445 410,60 € de la manière suivante :

<b>Bénéfice de l'exercice</b>	<b>1 445 410,60 €</b>
<b>Affectation à la réserve légale</b>	<b>46 684,31 €</b>
Qui était de	177 815,69 €
Qui s'élève ainsi à	224 500,00 €
Le solde après affectation à la réserve	1 398 726,29 €
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	703 184,89 €
Pour former un bénéfice distribuable de	2 101 911,18 €
<b>Affectation à titre de dividendes</b>	<b>2 101 769,00 €</b>
<b>Soit par action</b>	<b>93,62 €</b>
<b>Affectation du solde au compte "report à nouveau"</b>	<b>142,18 €</b>
Montant des capitaux propres après cette affectation	3 632 379,27 €

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40% s'élève à 2 101 769 €.

Les associés sont informés que depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les revenus distribués sont imposables à l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 125 A du Code général des impôts, est mis en place un prélèvement forfaitaire unique de 12,8%. L'année suivante, lors de sa déclaration de revenus, l'associé peut opter pour l'imposition au barème progressif de l'impôt sur le

revenu et être éligible à l'abattement de 40%.

Les associés sont en outre informés que conformément aux dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux de 17.2 % sur les dividendes, imposés à l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40% sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 31 décembre 2018.

Conformément à la loi, la collectivité des associés prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende versé	Avec abattement	Sans abattement
31/03/2017	1 203 146,39 €	NEANT	1 203 146,39 €
31/03/2016	1 000 000,00 €	NEANT	1 000 000,00 €
31/03/2015	1 500 000,00 €	NEANT	1 500 000,00 €

Le Président

**Société JP ENERGIE ENVIRONNEMENT**

*Monsieur Jean-Louis NASS*

