RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 18719
Numéro SIREN : 439 729 096
Nom ou dénomination : 3 V DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 03/07/2017 sous le numéro de dépôt 46475

20170464752016

DATE DEPOT : 03/07/2017

N° DE DEPOT : 46475

N° GESTION : 2014B18719

N° SIREN : 439729096

DENOMINATION : 3 V DEVELOPPEMENT

ADRESSE : 28 rue de Mogador 75009 PARIS

MILLESIME : 2016

.

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :
04 JUIL. 2017
Sous le N° : 46475

3V DEVELOPPEMENT
voltalia

2016

COMPTES ANNUELS

SAS 3V DEVELOPPEMENT

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

I. BILAN AU 31/12/2016

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	49 918	33 267	16 651	20 811
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	45 754	8 450	37 305	38 425
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage	379 215	90 201	289 013	322 771
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	500 715		500 715	500 952
Prêts	1 112 882		1 112 882	1 248 155
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**2 088 483**	**131 918**	**1 956 565**	**2 131 114**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	89 197		89 197	155 173
Autres créances	72 879		72 879	80 063
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	140 094		140 094	35 000
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	245 731		245 731	275 370
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 737		16 737	16 837
ACTIF CIRCULANT	**564 637**		**564 637**	**582 443**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**2 653 121**	**131 918**	**2 521 202**	**2 693 557**

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
Capital social ou individuel (dont versé : 39 000)	39 000	39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)		
Report à nouveau	-246 757	-366 803
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-290 868**	**120 046**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**-498 625**	**-207 757**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	120 000	
Provisions pour charges	302 238	306 657
PROVISIONS	**422 238**	**306 657**
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	2 034 886	2 242 497
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	389 258	349 351
Dettes fiscales et sociales	173 446	1 297
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 512
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**2 597 590**	**2 594 657**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**2 521 202**	**2 693 557**

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2016

Rubriques	Exercice 2016 France	Exportation	Total	Exercice 2015
Ventes de marchandises	1 670 257		1 670 257	1 761 995
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 670 257**		**1 670 257**	**1 761 995**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			2	4
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 670 259**	**1 761 999**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 444	353
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges extemes			1 210 039	1 149 442
Impôts, taxes et versements assimilés			125 053	128 962
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 621	31 897
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			2	2
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 371 159**	**1 310 655**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**299 100**	**451 344**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			**51 844**	**58 528**
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			51 149	56 775
Autres intérêts et produits assimilés			695	1 754
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGE5 FINANCIERES			**348 130**	**392 659**
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			348 130	392 659
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			**-296 286**	**-334 131**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**2 814**	**117 213**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				**2 833**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				2 833
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			**293 683**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			173 683	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			120 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL			**-293 683**	**2 833**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			**1 722 103**	**1 823 360**
TOTAL DES CHARGE5			**2 012 972**	**1 703 314**
BENEFICE OU PERTE			**-290 868**	**120 046**

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE 6

1.1. FAITS MARQUANTS 6

1.2. REGLES ET METHODES COMPTABLES 6

1.1.1. Base d'établissement des états financiers 6

1.1.2. Immobilisations 6

Valorisation des immobilisations 6

Actif de démantèlement 7

Amortissement 7

1.1.3. Créances 7

1.1.4. Provisions pour risques et charges 7

Provision pour litige 7

Provision pour démantèlement 7

1.1.5. Valeurs mobilières de placement . 8

2. NOTES SUR LE BILAN 9

2.1. ACTIF IMMOBILISE 9

2.1.1. Tableau des immobilisations 9

2.1.2. Tableau des amortissements 10

2.1.3. Immobilisations financières 10

2.2. ACTIF CIRCULANT 11

2.2.1 Etat des créances 11

2.2.2 Produits à recevoir 11

2.2.3 Valeurs mobilières de placement 11

2.2.4 Disponibilités 11

2.2.5 Charges constatées d'avance 11

2.3. CAPITAUX PROPRES 12

2.3.1. Tableau de variation des capitaux propres 12

2.3.2. Provisions pour risques et charges 12

2.4. DETTES 13

2.4.1. Etat des dettes 13

2.4.2. Charges à payer 13

2.4.3. Fiscalité 13

3. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 14

3.1. PRODUITS D'EXPLOITATION 14

3.2. RESULTAT D'EXPLOITATION 14

3.3. RESULTAT FINANCIER 14

3.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL 14

3.5. RESULTAT NET 14

4. AUTRES INFORMATIONS 15

4.1. IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE 15

4.2. EFFECTIF MOYEN 15

4.3. ENTREPRISES LIEES 15

4.4. ENGAGEMENTS HORS BILAN 16

4.4.1. Engagements donnés 16

4.4.2. Engagements reçus 16

4.5. EVENEMENTS POST-CLOTURE 16

4.6. CREDIT-BAIL MOBILIER 16

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Annexe au bilan avant répartition du 31 décembre 2016, dont le total est de 2 521 202€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -290 868€.

La période arrêtée a une durée de 12 mois, débutant le 1er janvier 2016 et se finissant le 31 décembre 2016.

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

1.1. Faits marquants

Le parc éolien composé de 6 éoliennes d'une puissance totale de 10,02 MW mis en production industrielle le 02 Janvier 2009, a réalisé une production électrique sur 2016 de 18,2 GWh contre 19,2 GWh sur l'exercice 2015 soit une baisse de production de 5,2%.

Il y a une perte due à la récupération des intérêts sur les aides versées suite à la décision de la Commission Européenne pour 173 446€.

1.2. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les principes comptables généralement admis en France et notamment avec les dispositions du Plan Comptable homologué le 4 novembre 2016 par le règlement 2016-07 du Comité de la Réglementation Comptable et en intégrant les dispositions des nouveaux règlements du Comité de la Réglementation Comptable, notamment le règlement 2002-10 relatif aux amortissements et dépréciations des actifs et le règlement 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

1.1.1. Base d'établissement des états financiers

La société a appliqué dans ses états financiers individuels clos au 31 décembre 2016 les règles suivantes :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices.

1.1.2. Immobilisations

Valorisation des immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Actif de démantèlement

Un actif correspondant au coût de démantèlement du parc éolien est enregistré dans les comptes en contrepartie de la provision pour coût de démantèlement. Une révision du contrat de démantèlement est effectuée lors de chaque clôture annuelle.

Amortissement

Les amortissements sont calculés selon la méthode linéaire, en fonction de la durée d'utilisation estimée des différentes catégories d'immobilisations, et en accord avec la législation fiscale en vigueur.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais de développement	L	4 ans
Matériel et outillage	L	5 ans

L'actif de démantèlement est amorti sur la durée de vie totale du parc éolien. Au 31 décembre 2016, la durée de vie restante est de 18 années.

1.1.3. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées en fonction du risque de non recouvrement apprécié au cas par cas.

1.1.4. Provisions pour risques et charges

Provision pour litige

D'une manière générale, chacun des litiges connus, dans lesquels la société est impliquée, a fait l'objet d'un examen à la date d'arrêté des comptes par la direction, et après avis des conseils externes, le cas échéant, les provisions jugées nécessaires ont été constituées pour couvrir les risques estimés.

Provision pour démantèlement

Une provision pour démantèlement du parc est constatée en contrepartie d'un actif de démantèlement, dont le cout fait l'objet d'une estimation chaque année. En cas de changement d'estimation qui conduit à augmenter la provision, la valeur nette de l'actif de démantèlement sera augmentée en conséquence. En revanche, si le changement d'estimation conduit à diminuer la provision, une dépréciation de l'actif de démantèlement sera enregistrée.

1.1.5. Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées au plus bas de leur valeur d'acquisition ou de leur valeur de marché.

2. NOTES SUR LE BILAN

2.1. Actif immobilisé

2.1.1. Tableau des immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisation incorporelles	49 918				49 918
Total 1 Incorporelles	**49 918**	**0**	**0**	**0**	**49 918**
Terrains	45 754				45 754
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements					
Installations techniques, matériels et outillages	383 634			4 419	379 215
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	**429 388**	**0**	**0**	**4 419**	**424 969**
Immobilisations corporelles en cours (1)					
Total 3 Encours Corporelles	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Acomptes					
TOTAL	**479 306**	**0**	**0**	**4 419**	**474 887**

2.1.2. Tableau des amortissements

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	29 107	4 160		33 267
Total 1	**29 107**	**4 160**	**0**	**33 267**
Terrains	7 329	1 121		8 450
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages	60 862	29 340	1	90 201
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total 2	**68 191**	**30 461**	**1**	**98 651**
TOTAL	**97 298**	**34 621**	**1**	**131 918**

2.1.3. Immobilisations financières

Un crédit preneur de 2 050 000€ a été consenti en 2008 au pool bancaire Unifergie / Oseo / Energeco (crédit-bailleur) dans le cadre de la signature du contrat de crédit-bail pour le financement des 6 éoliennes implantées à St Félix du Lauragais.

Le remboursement du crédit preneur échelonné sur la durée du crédit-bail (12 ans) est déduit des redevances de crédit-bail facturées à échéance trimestrielle à 3V Développement. Au 31 décembre 2016, le solde du crédit preneur était de 1 112 882€.

2.2. Actif circulant

2.2.1 Etat des créances

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
Clients	89 197	89 197	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	72 372	72 372	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Fournisseurs débiteurs	507	507	
Charges constatées d'avance	16 737	16 737	
TOTAL	178 813	178 813	0

Les créances clients correspondent à la facture de production d'électricité du mois de décembre 2016. Depuis avril 2012, le chiffre d'affaires de vente d'électricité est exonéré de TVA. Aussi, la société constate uniquement une TVA déductible qui fait l'objet de demandes de remboursements régulières auprès de l'administration.

2.2.2 Produits à recevoir

Il n'y a pas de produit à recevoir au 31 décembre 2016.

2.2.3 Valeurs mobilières de placement

Au 31 décembre 2016, les valeurs mobilières de placement sont constituées d'un crédit à terme de 140 094€.

2.2.4 Disponibilités

Les comptes bancaires présentés au 31 décembre 2016 indiquent un solde positif d'un montant de 245 731€.

2.2.5 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance incluent principalement la quote-part d'assurance d'un montant de 16 737€ relative à l'année 2016, liée à l'exploitation du parc éolien.

2.3. Capitaux propres

2.3.1. Tableau de variation des capitaux propres

	A nouveau	Affectation du résultat	+	-	Solde
Capital	39 000				39 000
Réserve légale	0				0
Report à nouveau	-366 803	120 046			-246 757
Réserve de l'exercice	120 046	-120 046		-290 868	-290 868
TOTAL	**-207 757**	**0**	**0**	**-290 868**	**-498 625**

Le capital est composé de 390 actions de 100 euros de valeur nominale.

2.3.2. Provisions pour risques et charges

	A nouveau	Dotations	Reprises	Solde
Provisions pour risques	0	120 000		120 000
Provisions pour démantèlement	306 657		4 419	302 238
TOTAL	**306 657**	**120 000**	**4 419**	**422 238**

La provision pour démantèlement de 302 238€ reflète l'estimation du coût démantèlement du parc.

2.4. Dettes

2.4.1. Etat des dettes

DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Prêt Voltalia	2 034 886		2 034 886	
Fournisseurs et comptes rattachés	389 258	389 258		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts et comptes rattachés	173 446	173 446		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 597 590	562 704	2 034 886	0

2.4.2. Charges à payer

Montants des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	2016
Prêt Voltalia – intérêts courus	43 479
Dettes fournisseurs	58 359
Autres charges à payer	173 446
TOTAL	275 284

2.4.3. Fiscalité

Depuis le 1er janvier 2012, 3V Développement a été intégrée fiscalement au Groupe dont la chef de file est Voltalia SA.

Au terme de la convention d'intégration fiscale, l'impôt est dû en proportion du résultat individuel de chacune des sociétés intégrées. En l'absence de résultat imposable 2016, le Groupe intégré n'étant redevable d'aucune cotisation, aucune des sociétés du Groupe n'a constaté de charge au titre de l'impôt sur les sociétés.

3.NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

3.1. Produits d'exploitation

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015	Variation
Vente d'électricité	1 670 257	1 761 995	-5,21%
TOTAL	1 670 257	1 761 995	-5,21 %

Le chiffre d'affaires est en diminution sur l'exercice 2016, suite aux aléas du vent.

3.2. Résultat d'exploitation

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015	Variation
Produits d'exploitation	1 670 259	1 761 999	-5,21%
Charges d'exploitation	1 371 159	1 310 655	4,62%
TOTAL	299 100	451 344	-0,34%

3.3. Résultat financier

Le résultat financier s'établit à (296 286) € et s'analyse comme suit :

- charges d'intérêt de crédit-bail.....(304 651) €
- charges d'intérêts du compte courant Voltalia.....(43 479) €
- produits d'intérêts issus du prêt preneur ..... 51 844 €
- revenus des VMP ..... 695 €

3.4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'établit à (293 683) € et s'analyse comme suit :

Charges sur exercice antérieur..... (173 683) €

Dotations prov. Risques et charges exceptionnelles..... (120 000) €

3.5. Résultat net

Le résultat net de l'exercice s'établit à -290 868€.

4. AUTRES INFORMATIONS

4.1. Identité de la société consolidante

VOLTALIA SA, 28 rue de Mogador, 75009 PARIS
N° Siret : 485 182 448 00079

4.2. Effectif moyen

Il n'y a pas de salarié au 31/12/2016. La société Voltalia met à disposition de 3V Développement un technicien à temps complet ainsi qu'un responsable d'exploitation à temps partiel.

4.3. Entreprises liées

	Montant concernant les entreprises liées
Emprunts et dettes financières divers	2 034 886
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 335
Charges	80 770
Produits	

4.4. Engagements hors bilan

4.4.1. Engagements donnés

- **Dans le cadre de la conclusion d'un contrat de crédit-bail par la société 3V Développement**
  - Nantissement des 390 actions 3V Développement (détenues par Voltalia SA) au profit du pool bancaire Unifergie, Natixis Energeco et Oséo Financement jusqu'au remboursement complet du crédit-bail conclu par la société 3V Développement.
  - Nantissement d'un compte de réserve pour 500 000 € ouvert dans les livres de HSBC au bénéfice d'Unifergie, Natixis Energeco et Oséo Financement (crédit-bailleur).
  - Nantissement d'un prêt preneur de 2 050 000 € au profit d'Unifergie, Natixis Energeco et Oséo Financement jusqu'à la prise d'effet de la location (crédit-bailleur).
  - Cessions de créances professionnelles à titre de garantie de 3V Développement à Unifergie, Natixis Energeco et Oséo Financement (crédit-bailleur) :
    - Créance Ecotecnia résultant des indemnités dues au titre du contrat de maintenance et de garantie des éoliennes pour 12 ans,
    - créance Ecotecnia résultant du contrat de fourniture de 6 éoliennes,
    - Créance EDF dans le cadre du contrat de vente d'électricité.

4.4.2. Engagements reçus

Néant

4.5. Evènements post-clôture

Néant

4.6. Crédit-bail mobilier

Le contrat de crédit-bail avec Unifergie d'une durée de 12 ans a démarré à la date de mise en service industrielle soit le 2 janvier 2009.

Les échéances, à principal plus intérêts constants, sont de 277 588€ HT par trimestre. La dernière échéance prévoit une option de rachat de l'actif à sa valeur résiduelle soit 3 318 152€.

En euros	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	12 210 035		12 210 035
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	7 122 520		7 122 520
- Dotations de l'exercice	1 017 503		1 017 503
TOTAL	**8 140 023**		**8 140 023**
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	4 775 881		4 775 881
- Exercice	805 701		805 701
TOTAL	**5 581 582**		**5 581 582**
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	840 660		840 660
- à plus d'un an et cinq au plus	5 787 793		5 787 793
- à plus de cinq ans	0		0
TOTAL	**6 628 453**		**6 628 453**
Valeur résiduelle :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans	3 283 105		3 283 105
TOTAL	**3 318 152**		**3 318 152**
Montant pris en charge dans l'exercice	772 197		772 197

SAS 3V DEVELOPPEMENT
28, Rue de Mogador

75009 PARIS 9E
FRANCE
Tel : 0144631440

Détention du capital

	F00 OUVERTURE	F99 CLÔTURE	F40 CAP. SOUS.	F50 RECLAS.	F70 RESTRUC.	CONTRÔLE
P10100 Capital	154 775 141	244 150 000	89 374 859	-	-	0
XCQ101T Capital social - nombre de titres	154 775 141	244 150 000	89 374 859	-	-	0
Nominal (valeur/nombre)	1	1	1	-1.#IND	-1.#IND	-1.#IND
Sociétés actionnaires						
BR500 Voltalia Do Brazil	5 974 629	5 974 629	-	-	-	0
FR1 Voltalia SA	148 800 512	238 175 371	89 374 859	-	-	0
Capital social - nombre de titres	154 775 141	244 150 000	89 374 859	-	-	0
Reste à ventiler (doit être égal à zéro)	*0*	*0*	0	0	0	*0*
XCQ101M Capital social - nombre moyen de titres	-	-	-	-	-	-
Sociétés actionnaires						
	-	-	-	-	-	-
Capital social - nombre moyen de titres	-	-	-	-	-	-
Reste à ventiler (doit être égal à zéro)	0	0	0	0	0	0

3 V DEVELOPPEMENT
Société par actions simplifiée au capital de 39.000 euros
Siège social : 28 rue de Mogador – 75009 Paris
439 729 096 R.C.S. Paris

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 26 MAI 2017

L'an deux mille dix-sept et le 26 mai, à 9h00,

La soussignée :

La société VOLTALIA SA, société anonyme dont le siège est sis 28, rue de Mogador, 75009 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 485 182 448, représentée par son directeur général Monsieur Sébastien CLERC,

Associé unique (ci-après « **Associé unique** ») de la société 3 V DEVELOPPEMENT, (ci-après la « **Société** »),

Déclare que MAZARS, commissaire aux comptes dûment convoqué, est absent et a été informé de la présente décision conformément à la loi.

Rappelle qu'elle est appelée à délibérer sur l'ordre du jour ci-après reproduit :

- rapport de gestion et présentation par le président des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016,

- rapport du commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission au cours dudit exercice,

- examen des conventions visées aux articles L. 223-19 et L. 227-10 code de commerce,

- approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016,

- quitus au président et au commissaire aux comptes pour l'exécution de leur mandat au cours de l'exercice écoulé,

- affectation des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2016,

- consultation de l'associé unique, en application de l'article L. 225-248 du code de

commerce, sur l'éventuelle dissolution anticipée de la Société.

Et prend les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016
Quitus au président et au commissaire aux comptes pour l'exécution de leur mandat au cours de l'exercice écoulé

L'Associé unique,

Connaissance prise du rapport de gestion du président et du rapport sur les comptes annuels du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016,

approuve tels qu'ils lui ont été présentés les comptes de cet exercice qui se soldent par un déficit de 290 868,36 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports,

prend acte qu'il n'y a pas eu amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles ni dépenses somptuaires au cours de l'exercice écoulé.

donne en conséquence quitus, au président de la Société sous sa forme de société par actions simplifiée du 1er janvier au 31 décembre 2016 et au commissaire aux comptes pour l'exécution de leur mandat au cours dudit exercice.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique,

connaissance prise du rapport de gestion du président,

prend acte que les conventions réglementées suivantes, visées à l'article L. 227-10 du code de commerce, se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé :

- le 26 octobre 2007 : conclusion d'un emprunt à Voltalia SA dans le cadre du financement par crédit-bail,
- le 22 octobre 2007 : conclusion d'une convention de trésorerie avec Voltalia SA,
- le 30 juin 2009 : conclusion d'une convention de refacturation du personnel d'exploitation avec Voltalia SA.

TROISIEME DECISION

Affectation des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2016

L'Associé unique,

connaissance prise du rapport de gestion du président,

constatant que le déficit de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élève à la somme de (290 868,36) euros,

décide d'affecter ce déficit au compte de report à nouveau débiteur qui, au résultat de cette affectation s'élèvera à (537 625,23) euros.

QUATRIEME DECISION

Le Président, après avoir analysé la situation de la Société telle qu'elle apparaît à l'examen des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 tels qu'arrêté à la première résolution, et ayant constaté que les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social,

décide, conformément aux dispositions de l'article L225-248 du Code de Commerce de ne pas prononcer la dissolution anticipée de la Société et de poursuivre l'activité de la Société.

Prend acte du fait que la Société est tenue, au plus tard à la clôture du deuxième exercice suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, c'est-à-dire au plus tard le 31 décembre 2017, de reconstituer ses capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

L'Associé unique rappelle, conformément à la loi, qu'il n'a pas été distribué de dividende depuis la constitution de la Société.

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

De tout ce qu'énoncé, il a été dressé le présent procès-verbal, qui a été signé par l'Associé unique.

VOLTALIA SA
Représentée par Sébastien CLERC

3V DEVELOPPEMENT
voltalia

28, RUE DE MOGADOR
7S009 PARIS
Tél. : +33 (0)1 44 63 14 40 / Fox : +33 (0)1 44 63 14 50

Asemblée générale annuelle du 26 mai 2017

Rapport de gestion du président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016

Le présent rapport a été établi afin de vous rendre compte de l'activité de la société durant l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Le rapport du commissaire aux comptes a été mis à votre disposition dans les conditions légales.

I. ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE SOCIAL ECOULE

Nous vous rappelons que la Société a été constituée sous la forme d'une société à responsabilité limitée en date du 2 novembre 2001 puis transformée en société par actions simplifiée par décisions des associés le 25 juillet 2007.

Le parc éolien composé de 6 éoliennes d'une puissance totale de 10 MW mis en production industrielle le 02 Janvier 2009, a réalisé une production électrique sur 2016 de 18.2 Gwh contre 19.2 Gwh sur l'exercice 2015 soit une baisse de production de 5.2%.

II. EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVE D'AVENIR

La société entend poursuivre sa production d'électricité au sein de son parc.

III. PRESENTATION DES COMPTES, APPROBATION DES DEPENSES DITES SOMPTUAIRES ET AFFECTATION DU RESULTAT

L'exercice a été d'une durée de douze mois, du 1er janvier au 31 décembre 2016.

Présentation des comptes

A la clôture de l'exercice, les valeurs significatives sont les suivantes :

ACTIF

- **IMMOBILISATIONS NETTES : .....1 957 K€**

Dont

- Immobilisations brutes :.....2 089 K€
- Amortissements .....(132) K€

- **ACTIF CIRCULANT : .....564 K€**

Dont

- Clients et comptes rattachés.....89 K€
- Autres créances.....72 K€
- Valeurs Mobilières de Placement .....140 K€
- Disponibilités.....246 K€
- Charges constatées d'avance .....17 K€

Les 500 K€ de nantissement d'un compte de réserve en garantie du contrat de crédit bail avec Unifergie, Natexis Energeco et Oséo sont en titres immobilisés.

Les autres créances correspondent aux créances de TVA.

Le poste clients et comptes rattachés correspond au chiffre d'affaires de vente d'électricité au mois de décembre 2016.

PASSIF

Les capitaux propres ressortent à (499) K€ intégrant :

- le capital social de .....39 K€,
- le report à nouveau débiteur pour .....(247) K€
- Le déficit de l'exercice de .....(291) K€

- **Les autres postes du passif sont de :.....3 020 K€**

- Provisions pour risques et charges.....422 K€
- Dettes financières diverses.....2 035 K€
- Dettes fournisseurs.....389 K€
- Dettes fiscales et sociales.....174 K€

En application de l'article L. 441-6-1 al.1 du code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des deux derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance :

Exercice 2016

- non parvenues .....58 K€
- moins de 30 jours:.....330 K€
- de 30 à 60 jours :.....0 K€
- de 60 à 90 jours:.....0 K€

- plus de 90 jours:.....0 K€

Exercice 2015

- non parvenues .....16 K€
- moins de 30 jours:.....331 K€
- de 30 à 60 jours :.....0 K€
- de 60 à 90 jours:.....0 K€
- plus de 90 jours:.....0 K€

Les dettes financières concernent principalement :

- Dette sur participation de Voltalia.....1 991 K€
- Intérêts courus s/ dette de participation .....43 K€

L'activité de l'exercice, particulièrement au travers du compte de résultat, fait ressortir les éléments significatifs suivants :

Le chiffre d'affaires réalisé sur l'exercice a été de 1 670 K€ provient de la vente d'énergie à EDF.

Les charges d'exploitation à hauteur de (1 371) K€ regroupent notamment :

- Redevance de crédit-bail Unifergie .....(806) K€
- Sous-traitance générale.....(37) K€
- Locations, baux.....(49) K€
- Assurance.....(22) K€
- Entretien, maintenance.....(256) K€
- Honoraires Experts Comptables, CAC .....(12) K€
- Honoraires et frais juridiques.....(11) K€
- CVAE, CFE, taxes foncières .....(125) K€
- Dotations aux amortissements .....(35) K€

Le résultat financier s'élève à (296) K€, correspond principalement :

- aux charges d'intérêts sur le crédit-bail pour (305) K€,
- aux intérêts sur l'avance versée par Voltalia à hauteur de (43) K€
- aux produits d'intérêts du prêt preneur à hauteur de 51 K€
- aux produits des VMP à hauteur de 1 K€

Le résultat net de l'exercice 2016 ressort à un montant de (291) K€.

Approbation des amortissements et dépenses visés à l'article 39.4 du Code Général des Impôts

Il n'y a pas eu d'amortissements excédentaires ni de dépenses somptuaires, tels que visés à l'article 39.4 du Code Général des Impôts au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Distribution de dividendes

Aucune distribution de dividendes n'a été réalisé au cours des trois derniers exercices.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter le déficit de l'exercice d'un montant de 290 868,36 euros au compte de report à nouveau.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de (498 625,23) euros.

L'associé unique, conformément aux dispositions de l'article L225-248 du Code de Commerce décide de ne pas prononcer la dissolution anticipée de la Société et de poursuivre l'activité de la Société

La Société sera tenue au plus tard le 31 décembre 2017, de reconstituer ses capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, nous indiquons qu'il n'a pas été distribué de dividende depuis la constitution de la Société.

IV. DESCRIPTION DES PROGRES REALISES, DIFFICULTES RENCONTREES

Perte due à la récupération des intérêts sur les aides versées suite à la décision de la Commission Européenne pour 173 446€.

V. ACTIVITES DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

La société n'a aucune activité en matière de recherche et de développement.

VI. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

VII. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Nous vous rappelons que la Société n'a ni filiale ni participation.

VIII. CONVENTIONS REGLEMENTEES

- Une convention d'avance en compte courant a été conclue avec Voltalia SA le 9 octobre 2007.

- La Société est par ailleurs partie à la convention de trésorerie conclue entre la société Voltalia et diverses sociétés du groupe le 8 janvier 2007.

- Une convention de refacturation du personnel d'exploitation a été conclue le 30 juin 2009 avec Voltalia SA.

C'est dans ces conditions que nous vous proposons de vous prononcer sur les résolutions dont le texte vous est proposé par votre président.

Paris, le 26 mai 2017

Voltalia SA
Représentée par Sébastien Clerc

MAZARS

3V DEVELOPPEMENT

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

MAZARS

61, rue Henri Regnault - 92075 Paris - la Défense Cedex
Tél. : +33 (0)1 49 97 60 00 - Fax : +33 (0)1 49 97 60 01

Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes à Directoire et Conseil de Surveillance
Capital de 8 320 000 euros - RCS Nanterre 784 824 153 - Siège social : 61, rue Henri Regnault - 92400 Courbevoie

3V DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 39 000 €

Siège social : 28, rue de Mogador – 75009 Paris

RCS Paris 439 729 096

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

3V DEVELOPPEMENT

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 3V DEVELOPPEMENT, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Paris La Défense, le 26 mai 2017

Le commissaire aux comptes

MAZARS

Juliette Decoux

I. BILAN AU 31/12/2016

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	49 918	33 267	16 651	20 811
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	45 754	8 450	37 305	38 425
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage	379 215	90 201	289 013	322 771
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	500 715		500 715	500 952
Prêts	1 112 882		1 112 882	1 248 155
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**2 088 483**	**131 918**	**1 956 565**	**2 131 114**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	89 197		89 197	155 173
Autres créances	72 879		72 879	80 063
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	140 094		140 094	35 000
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	245 731		245 731	275 370
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 737		16 737	16 837
ACTIF CIRCULANT	**564 637**		**564 637**	**562 443**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**2 653 121**	**131 918**	**2 521 202**	**2 693 557**

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
Capital social ou individuel (dont versé : 39 000)	39 000	39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)		
Report à nouveau	-246 757	-366 803
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-290 868	120 046
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**-498 625**	**-207 757**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	120 000	
Provisions pour charges	302 238	306 657
PROVISIONS	**422 238**	**306 657**
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	2 034 886	2 242 497
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	389 258	349 351
Dettes fiscales et sociales	173 446	1 297
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 512
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**2 597 590**	**2 594 657**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**2 521 202**	**2 693 557**

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2016

Rubriques	Exercice 2016 France	Exportation	Total	Exercice 2015
Ventes de marchandises	1 670 257		1 670 257	1 761 995
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 670 257**		**1 670 257**	**1 761 995**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			2	4
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 670 259**	**1 761 999**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 444	353
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 210 039	1 149 442
Impôts, taxes et versements assimilés			125 053	128 962
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 621	31 897
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			2	2
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 371 159**	**1 310 655**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**299 100**	**451 344**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			**51 844**	58 528
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			51 149	56 775
Autres intérêts et produits assimilés			695	1 754
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**348 130**	392 659
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			348 130	392 659
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			**-296 286**	**-334 131**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**2 814**	**117 213**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				**2 833**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				2 833
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			**293 683**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			173 683	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			120 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL			**-293 683**	**2 833**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			**1 722 103**	**1 823 360**
TOTAL DES CHARGES			**2 012 972**	**1 703 314**
BENEFICE OU PERTE			**-290 868**	**120 046**

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE 6

1.1. FAITS MARQUANTS 6

1.2. REGLES ET METHODES COMPTABLES 6

Base d'établissement des états financiers 6

Immobilisations 6

1.1.1. *Valorisation des immobilisations 6*

1.1.2. *Actif de démantèlement 7*

Amortissement 7

Créances 7

1.1.3. *Provisions pour risques et charges 7*

1.1.4. *Provision pour litige 7*

Provision pour démantèlement 7

1.1.5. *Valeurs mobilières de placement . 8*

2. NOTES SUR LE BILAN 9

2.1. ACTIF IMMOBILISE 9

2.1.1. *Tableau des immobilisations 9*

2.1.2. *Tableau des amortissements 10*

2.1.3. *Immobilisations financières 10*

2.2. ACTIF CIRCULANT 11

2.2.1 Etat des créances 11

2.2.2 Produits à recevoir 11

2.2.3 Valeurs mobilières de placement 11

2.3.1. *2.2.4 Disponibilités 11*

2.3.2. *2.2.5 Charges constatées d'avance 11*

2.3. CAPITAUX PROPRES 12

2.4.1. *Tableau de variation des capitaux*

2.4.2. *propres 12*

2.4.3. *Provisions pour risques et charges 12*

2.4. DETTES 13

Etat des dettes 13

Charges à payer 13

Fiscalité 13

3. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 14

3.1. PRODUITS D'EXPLOITATION 14

3.2. RESULTAT D'EXPLOITATION 14

3.3. RESULTAT FINANCIER 14

3.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL 14

3.5. RESULTAT NET 14

4. AUTRES INFORMATIONS 15

4.1. IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE 15

4.2. EFFECTIF MOYEN 15

4.3. ENTREPRISES LIEES 15

4.4. ENGAGEMENTS HORS BILAN 16

4.4.1. *Engagements donnés 16*

4.4.2. *Engagements reçus 16*

4.5. EVENEMENTS POST-CLOTURE 16

4.6. CREDIT-BAIL MOBILIER 16

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Annexe au bilan avant répartition du 31 décembre 2016, dont le total est de 2 521 202€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -290 868€.

La période arrêtée a une durée de 12 mois, débutant le 1er janvier 2016 et se finissant le 31 décembre 2016.

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

1.1. Faits marquants

Le parc éolien composé de 6 éoliennes d'une puissance totale de 10,02 MW mis en production industrielle le 02 Janvier 2009, a réalisé une production électrique sur 2016 de 18,2 GWh contre 19,2 GWh sur l'exercice 2015 soit une baisse de production de 5,2%.

Il y a une perte due à la récupération des intérêts sur les aides versées suite à la décision de la Commission Européenne pour 173 446€.

1.2. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les principes comptables généralement admis en France et notamment avec les dispositions du Plan Comptable homologué le 4 novembre 2016 par le règlement 2016-07 du Comité de la Réglementation Comptable et en intégrant les dispositions des nouveaux règlements du Comité de la Réglementation Comptable, notamment le règlement 2002-10 relatif aux amortissements et dépréciations des actifs et le règlement 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

1.1.1.

Base d'établissement des états financiers

La société a appliqué dans ses états financiers individuels clos au 31 décembre 2016 les règles suivantes :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices.

Immobilisations

Valorisation des immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Actif de démantèlement

Un actif correspondant au coût de démantèlement du parc éolien est enregistré dans les comptes en contrepartie de la provision pour coût de démantèlement. Une révision du contrat de démantèlement est effectuée lors de chaque clôture annuelle.

Amortissement

Les amortissements sont calculés selon la méthode linéaire, en fonction de la durée d'utilisation estimée des différentes catégories d'immobilisations, et en accord avec la législation fiscale en vigueur.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais de développement	L	4 ans
Matériel et outillage	L	5 ans

L'actif de démantèlement est amorti sur la durée de vie totale du parc éolien. Au 31 décembre 2016, la durée de vie restante est de 18 années.

1.1.3. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées en fonction du risque de non recouvrement apprécié au cas par cas.

1.1.4. Provisions pour risques et charges

Provision pour litige

D'une manière générale, chacun des litiges connus, dans lesquels la société est impliquée, a fait l'objet d'un examen à la date d'arrêté des comptes par la direction, et après avis des conseils externes, le cas échéant, les provisions jugées nécessaires ont été constituées pour couvrir les risques estimés.

Provision pour démantèlement

Une provision pour démantèlement du parc est constatée en contrepartie d'un actif de démantèlement, dont le cout fait l'objet d'une estimation chaque année. En cas de changement d'estimation qui conduit à augmenter la provision, la valeur nette de l'actif de démantèlement sera augmentée en conséquence. En revanche, si le changement d'estimation conduit à diminuer la provision, une dépréciation de l'actif de démantèlement sera enregistrée.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées au plus bas de leur valeur d'acquisition ou de leur valeur de marché.

1.1.5.

2. NOTES SUR LE BILAN

2.1. Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

2.1.1

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisation incorporelles	49 918				49 918
Total 1 Incorporelles	**49 918**	**0**	**0**	**0**	**49 918**
Terrains	45 754				45 754
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements					
Installations techniques, matériels et outillages	383 634			4 419	379 215
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	**429 388**	**0**	**0**	**4 419**	**424 969**
Immobilisations corporelles en cours (1)					
Total 3 Encours Corporelles	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Acomptes					
TOTAL	**479 306**	**0**	**0**	**4 419**	**474 887**

Tableau des amortissements

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	29 107	4 160		33 267
Total 1	**29 107**	**4 160**	**0**	**33 267**
Terrains	7 329	1 121		8 450
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages	60 862	29 340	1	90 201
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total 2	**68 191**	**30 461**	**1**	**98 651**
TOTAL	**97 298**	**34 621**	**1**	**131 918**

2.1.2

2.1.3. Immobilisations financières

Un crédit preneur de 2 050 000€ a été consenti en 2008 au pool bancaire Unifergie / Oseo / Energeco (crédit-bailleur) dans le cadre de la signature du contrat de crédit-bail pour le financement des 6 éoliennes implantées à St Félix du Lauragais.

Le remboursement du crédit preneur échelonné sur la durée du crédit-bail (12 ans) est déduit des redevances de crédit-bail facturées à échéance trimestrielle à 3V Développement. Au 31 décembre 2016, le solde du crédit preneur était de 1 112 882€.

2.2. Actif circulant

2.2.1 Etat des créances

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
Clients	89 197	89 197	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	72 372	72 372	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Fournisseurs débiteurs	507	507	
Charges constatées d'avance	16 737	16 737	
TOTAL	178 813	178 813	0

Les créances clients correspondent à la facture de production d'électricité du mois de décembre 2016. Depuis avril 2012, le chiffre d'affaires de vente d'électricité est exonéré de TVA. Aussi, la société constate uniquement une TVA déductible qui fait l'objet de demandes de remboursements régulières auprès de l'administration.

2.2.2 Produits à recevoir

Il n'y a pas de produit à recevoir au 31 décembre 2016.

2.2.3 Valeurs mobilières de placement

Au 31 décembre 2016, les valeurs mobilières de placement sont constituées d'un crédit à terme de 140 094€.

2.2.4 Disponibilités

Les comptes bancaires présentés au 31 décembre 2016 indiquent un solde positif d'un montant de 245 731€.

2.2.5 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance incluent principalement la quote-part d'assurance d'un montant de 16 737€ relative à l'année 2016, liée à l'exploitation du parc éolien.

2.3. Capitaux propres

Tableau de variation des capitaux propres

2.3.1.

	A nouveau	Affectation du résultat	+	-	Solde
Capital	39 000				39 000
Réserve légale	0				0
Report à nouveau	-366 803	120 046			-246 757
Réserve de l'exercice	120 046	-120 046		-290 868	-290 868
TOTAL	**-207 757**	**0**	**0**	**-290 868**	**-498 625**

Le capital est composé de 390 actions de 100 euros de valeur nominale.

Provisions pour risques et charges

2.3.2

	A nouveau	Dotations	Reprises	Solde
Provisions pour risques	0	120 000		120 000
Provisions pour démantèlement	306 657		4 419	302 238
TOTAL	**306 657**	**120 000**	**4 419**	**422 238**

La provision pour démantèlement de 302 238€ reflète l'estimation du coût démantèlement du parc.

2.4. Dettes

Etat des dettes

DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Prêt Voltalia	2 034 886		2 034 886	
Fournisseurs et comptes rattachés	389 258	389 258		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts et comptes rattachés	173 446	173 446		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 597 590	562 704	2 034 886	0

2.4.2. Charges à payer

Montants des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	2016
Prêt Voltalia – intérêts courus	43 479
Dettes fournisseurs	58 359
Autres charges à payer	173 446
2.4.3. TOTAL	275 284

Fiscalité

Depuis le 1er janvier 2012, 3V Développement a été intégrée fiscalement au Groupe dont la chef de file est Voltalia SA.

Au terme de la convention d'intégration fiscale, l'impôt est dû en proportion du résultat individuel de chacune des sociétés intégrées. En l'absence de résultat imposable 2016, le Groupe intégré n'étant redevable d'aucune cotisation, aucune des sociétés du Groupe n'a constaté de charge au titre de l'impôt sur les sociétés.

3. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

3.1. Produits d'exploitation

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015	Variation
Vente d'électricité	1 670 257	1 761 995	-5,21%
TOTAL	1 670 257	1 761 995	-5,21 %

Le chiffre d'affaires est en diminution sur l'exercice 2016, suite aux aléas du vent.

3.2. Résultat d'exploitation

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015	Variation
Produits d'exploitation	1 670 259	1 761 999	-5,21%
Charges d'exploitation	1 371 159	1 310 655	4,62%
TOTAL	299 100	451 344	-0,34%

3.3. Résultat financier

Le résultat financier s'établit à (296 286) € et s'analyse comme suit :

- charges d'intérêt de crédit-bail ..... (304 651) €
- charges d'intérêts du compte courant Voltalia ..... (43 479) €
- produits d'intérêts issus du prêt preneur ..... 51 844 €
- revenus des VMP ..... 695 €

3.4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'établit à (293 683) € et s'analyse comme suit :

Charges sur exercice antérieur ..... (173 683) €

Dotations prov. Risques et charges exceptionnelles ..... (120 000) €

3.5. Résultat net

Le résultat net de l'exercice s'établit à -290 868€.

4. AUTRES INFORMATIONS

4.1. Identité de la société consolidante

VOLTALIA SA, 28 rue de Mogador, 75009 PARIS
N° Siret : 485 182 448 00079

4.2. Effectif moyen

Il n'y a pas de salarié au 31/12/2016. La société Voltalia met à disposition de 3V Développement un technicien à temps complet ainsi qu'un responsable d'exploitation à temps partiel.

4.3. Entreprises liées

	Montant concernant les entreprises liées
Emprunts et dettes financières divers	2 034 886
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 335
Charges	80 770
Produits	

4.4. Engagements hors bilan

4.4.1. Engagements donnés

- **Dans le cadre de la conclusion d'un contrat de crédit-bail par la société 3V Développement**
  - Nantissement des 390 actions 3V Développement (détenues par Voltalia SA) au profit du pool bancaire Unifergie, Natixis Energeco et Oséo Financement jusqu'au remboursement complet du crédit-bail conclu par la société 3V Développement.
  - Nantissement d'un compte de réserve pour 500 000 € ouvert dans les livres de HSBC au bénéfice d'Unifergie, Natixis Energeco et Oséo Financement (crédit-bailleur).
  - Nantissement d'un prêt preneur de 2 050 000 € au profit d'Unifergie, Natixis Energeco et Oséo Financement jusqu'à la prise d'effet de la location (crédit-bailleur).
  - Cessions de créances professionnelles à titre de garantie de 3V Développement à Unifergie, Natixis Energeco et Oséo Financement (crédit-bailleur) :
    - Créance Ecotecnia résultant des indemnités dues au titre du contrat de maintenance et de garantie des éoliennes pour 12 ans,
    - créance Ecotecnia résultant du contrat de fourniture de 6 éoliennes,
    - Créance EDF dans le cadre du contrat de vente d'électricité.

4.4.2. Engagements reçus

Néant

4.5. Evènements post-clôture

Néant

4.6. Crédit-bail mobilier

Le contrat de crédit-bail avec Unifergie d'une durée de 12 ans a démarré à la date de mise en service industrielle soit le 2 janvier 2009.

Les échéances, à principal plus intérêts constants, sont de 277 588€ HT par trimestre. La dernière échéance prévoit une option de rachat de l'actif à sa valeur résiduelle soit 3 318 152€.

En euros	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	12 210 035		12 210 035
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	7 122 520		7 122 520
- Dotations de l'exercice	1 017 503		1 017 503
TOTAL	**8 140 023**		**8 140 023**
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	4 775 881		4 775 881
- Exercice	805 701		805 701
TOTAL	**5 581 582**		**5 581 582**
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	840 660		840 660
- à plus d'un an et cinq au plus	5 787 793		5 787 793
- à plus de cinq ans	0		0
TOTAL	**6 628 453**		**6 628 453**
Valeur résiduelle :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans	3 283 105		3 283 105
TOTAL	**3 318 152**		**3 318 152**
Montant pris en charge dans l'exercice	772 197		772 197