

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 02505

Numéro SIREN : 484 532 973

Nom ou dénomination : AAB - PARC EOLIEN DE LONGEVILLE SUR MER

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2021 sous le numéro de dépôt 12073

Bilan

DocuSigned by:
 Rosaline Corinthien
B92C4EF623174CA...

BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 119 883	366 049	753 834	800 367
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>1 119 883</i>	<i>366 049</i>	<i>753 834</i>	<i>800 367</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 994 582	606 452	1 388 130	1 467 679
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 807 095	4 713 977	6 093 119	6 665 234
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>12 801 677</i>	<i>5 320 428</i>	<i>7 481 249</i>	<i>8 132 913</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
ACTIF IMMOBILISE	13 921 560	5 686 477	8 235 083	8 933 280
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	260 681		260 681	318 909
Autres créances	37 944		37 944	30 888
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>298 624</i>		<i>298 624</i>	<i>349 797</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	76		76	
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>76</i>		<i>76</i>	
ACTIF CIRCULANT	298 700		298 700	349 797
Charges constatées d'avance	66 452		66 452	67 308
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 286 713	5 686 477	8 600 235	9 350 385

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 37 000	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 700	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 769	911
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	707 332	742 858
<i>Total situation nette</i>	<i>749 801</i>	<i>784 469</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 282 490	2 318 019
CAPITAUX PROPRES	3 032 291	3 102 488
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	597 547	585 830
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	597 547	585 830
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	4 886 567	5 597 883
<i>Total dettes financières</i>	<i>4 886 567</i>	<i>5 597 883</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 054	62 876
Dettes fiscales et sociales	1 058	590
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>83 112</i>	<i>63 466</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	718	718
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	<i>718</i>	<i>718</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 970 397	5 662 067
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 600 235	9 350 385

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

	2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	2 415 568		2 415 568	2 262 935
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 415 568		2 415 568	2 262 935
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				
Autres produits (1) (11)			1 037	570
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			2 416 604	2 263 504
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			511 116	469 760
<i>Total charges externes</i>			<i>511 116</i>	<i>469 760</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			149 004	145 842
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales (10)				
<i>Total charges de personnel</i>				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			698 197	698 197
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>698 197</i>	<i>698 197</i>
Autres charges (12)			1 347	1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			1 359 663	1 313 799
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 056 941	949 705
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				835
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				835
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			110 065	134 585
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			110 065	134 585
RESULTAT FINANCIER			(110 065)	(133 750)
RESULTAT COURANT			946 876	815 955

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	60 444	44 239
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	60 444	44 239
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	24 915	62 293
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 915	62 293
RESULTAT EXCEPTIONNEL	35 529	(18 054)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	275 073	55 043
TOTAL DES PRODUITS	2 477 048	2 308 578
TOTAL DES CHARGES	1 769 716	1 565 720
BENEFICE ou PERTE	707 332	742 858

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

(2) Dont produits de locations immobilières

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

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

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

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

98 348

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

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

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

(9) Dont transferts de charges

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

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

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

ANNEXE

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Règles et méthodes comptables

Les informations ci-après constituent l'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020 dont le total est de 8 600 235 € et au compte de résultat dégageant un résultat de 707 332 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2020. Les comptes sont comparés à un exercice N-1 de même durée clos le 31 décembre 2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Les tableaux et mentions ne présentant pas d'informations significatives n'ont pas été produits.

Faits significatifs de l'exercice

Le groupe Engie par l'intermédiaire de sa filiale Engie Green a, le 10 Mars 2020, pris le contrôle de Renvico France et de l'ensemble de ses filiales.

En date du 8 Décembre, 80% des parts de Renvico France, renommé Futures Energies Investissement Holding 3, ont été cédées au groupe PREDICA. L'exploitation du parc reste sous l'égide d'Engie green.

Depuis le début de la crise sanitaire liée au Covid-19 des mesures de confinements ont été prises par le gouvernement français.

Malgré cela le groupe maintient un niveau d'activité opérationnelle visant à assurer le bon fonctionnement des installations.

Evènements Post Clôture

Néant.

Principes comptables et méthodes d'évaluation

Les comptes annuels au 31 décembre 2020 sont établis en euros et présentés conformément aux règles et principes comptables français actuellement en vigueur.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- ° 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 (règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif à la réécriture du plan comptable général).

L'établissement des comptes sociaux, conformément aux principes comptables généralement admis en France, nécessite la prise en compte, par la Direction de la société, d'un certain nombre d'estimations ou d'hypothèses qui ont une incidence sur les montants d'actifs et de passifs, ainsi que sur les charges et les produits du compte de résultat. Ces estimations sont établies en fonction des informations disponibles lors de leur établissement. Il est possible que la réalité se révèle différente de ces estimations et hypothèses.

Les méthodes comptables et règles d'évaluation appliquées sont identiques à celles utilisées dans les comptes annuels au 31 décembre 2019.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1. Les immobilisations

1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont valorisées à leur valeur historique (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue, soit 25 ans, à compter de la date d'exploitation.

1.2. Immobilisations corporelles

La méthode de base pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue :

Constructions sur sol d'autrui	25 ans
Equipements électriques sur sol d'autrui	25 ans
Installations éoliennes	10 à 25 ans

Les immobilisations corporelles comprennent le coût de démantèlement du site comptabilisé en contrepartie d'une provision pour charges (Cf .4.).

1.3 immobilisations Financières.

Néant.

2. Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale. Les créances sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

3. Valeurs mobilières de placement

Néant

4. Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges comptabilisées au 31 décembre 2020 sont conformes au Règlement CRC 2000-06, elles correspondent aux obligations nées avant la date de clôture de l'exercice, génératrices d'une sortie certaine de ressources sans contrepartie équivalente et dont le montant ou l'échéance ne sont pas fixés de façon précise.

Les reprises de provisions permettent de distinguer les cas où les provisions ont été utilisées conformément à leur objet et les cas de reprises de provisions devenues sans objet.

Provision pour démantèlement du site de Longeville

En application du Règlement CRC 2000-6, le coût du démantèlement des installations éoliennes, (démolition des bâtiments pour réhabilitation du site), estimé dans le cadre d'une étude spécifique, a été entièrement provisionné en contrepartie de la constatation d'un actif immobilisé.

La provision pour démantèlement est estimée en appliquant, aux montants des décaissements prévus, un indice d'inflation prévisionnel à long terme, et sont ensuite actualisées au taux de 2%.

Ce montant repose sur des hypothèses qui ne pourront être vérifiées qu'à l'issue des premières opérations de déconstruction. Ces dernières n'interviendront qu'à terme éloigné.

La charge annuelle est matérialisée dans les comptes par la comptabilisation de la dotation aux amortissements calculée en mode linéaire sur la durée prévue maximale d'utilisation des installations (25 ans).

En l'espèce, les baux emphytéotiques conclus entre les bailleurs et la société engagent cette dernière à restituer, à l'expiration du bail, la surface louée en l'état naturel

5. Chiffre d'affaires

En application du contrat de fourniture d'énergie électrique à EDF, la société a enregistré un chiffre d'affaires pour la période sur la base des relevés mensuel du compteur.

6. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont constituées, pour partie, de charges de bail à hauteur de 30 K€, de charges de maintenance pour 29k€ et d'assurance pour 6k€.

7. Effectif

La société ne dispose d'aucun personnel.

8. Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement depuis le 01/07/2007 avec la société Renvico France. L'impôt comptabilisé au niveau de la société est celui calculé comme si elle n'était pas intégrée fiscalement. L'économie d'impôt éventuellement induite par l'intégration fiscale est comptabilisée dans les comptes de la société mère. L'exercice a généré un bénéfice fiscal de 982k€.

9. Société consolidante

FEIH3, 215 rue Samuel Morse, 34000 Montpellier, 439675836.

10. Actionnariat

La société est détenue par FEIH3, 215 rue Samuel Morse, 34000 Montpellier.

11. Commissariat aux comptes

La société Deloitte et Associés est chargée de l'audit des comptes et est rémunérée 6 600€ pour cette mission.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 119 883		
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	1 119 883		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui	1 994 582		
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	10 807 095		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique			
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	12 801 677		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
TOTAL GENERAL	13 921 560		

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 119 883	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			1 119 883	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui			1 994 582	
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			10 807 095	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>			12 801 677	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
TOTAL GENERAL			13 921 560	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	319 516	46 533		366 049
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	319 516	46 533		366 049
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	526 903	79 549		606 452
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	4 141 862	572 115		4 713 977
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	4 668 764	651 664		5 320 428
TOTAL GENERAL	4 988 281	698 197		5 686 477

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

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

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2020
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	2 318 019	24 915			60 444	2 282 490
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	2 318 019	24 915			60 444	2 282 490
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	585 830	11 717				597 547
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	585 830	11 717				597 547
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL	2 903 850	36 632			60 444	2 880 038
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières		11 717				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		24 915			60 444	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	260 681	260 681		318 909
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	37 944	37 944		30 888
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
<i>Total actif circulant</i>	298 624	298 624		349 797
Charges constatées d'avance	66 452	66 452		67 308
TOTAL DES CREANCES	365 076	365 076		417 105
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 607 485	275 073		3 332 412	4 998 349
Fournisseurs et comptes rattachés	82 054	82 054			62 876
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	1 058	1 058			590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	718	718			718
Groupe et associés (2)	1 279 083			1 279 083	599 534
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	4 970 397	358 902		4 611 494	5 662 067
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2020			2019			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
VENTE D'ELECTRICITE	2 415 568		2 415 568	2 262 935		2 262 935	6,74 %
AUTRES							
TOTAL	2 415 568		2 415 568	2 262 935		2 262 935	6,74 %

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2020	2019
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>		
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	24 915	62 293
Total des charges exceptionnelles	24 915	62 293

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2020	2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	60 444	44 239
TOTAL	60 444	44 239

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 527	39 717
Dettes fiscales et sociales	1 058	590
<i>Total dettes d'exploitation</i>	75 585	40 307
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	718	718
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	718	718
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	76 302	41 024

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	260 681	318 909
Autres créances		
<i>Total créances</i>	260 681	318 909
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	260 681	318 909

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	370			370	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	370			370	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 359 631
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	742 858
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	3 102 488
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	3 102 488
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	(35 529)
6 Autres variations	(742 000)
7 Résultat de l'exercice	707 332
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	3 032 291
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(70 197)
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(70 197)

Engagements Financiers Autres informations

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Baux emphytéotiques

14 baux emphytéotiques d'une durée de 30 ans, charge annuelle 36 k€, nombre d'années restant à courir 20 ans.

Indemnités de passage de câbles et de survol

5 conventions , charge annuelle 5k€, nombre d'années restant à courir 20 ans.

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

La société a reçu un soutien de sa société mère, Renvico France.

AAB-PARC EOLIEN DE LONGEVILLE SUR MER
Société par actions simplifiée au capital de 37.000 €
Siège social : 215, rue Samuel Morse, Le Triade II, 34000 Montpellier
484 532 973 RCS MONTPELLIER

(la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 25 JUIN 2021

L'an deux mille vingt-et-un,
Et le vingt-cinq juin,
A dix heures,

Au siège social de la Société,
[...]

- Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ; constatation de l'absence de charge, dépense et frais généraux non déductibles fiscalement ; quitus au Président ;
 - Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
 - Prise d'acte de l'absence de conclusion, au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, de conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
 - Pouvoirs pour formalités.
- [...]

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020)

L'Associé Unique,

Après avoir pris connaissance (i) des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, et (ii) du rapport général du Commissaire aux Comptes sur l'exercice de sa mission et les comptes dudit exercice,

Approuve la proposition d'affectation du résultat présentée par le Président,

Décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 707.332 euros en totalité au compte « report à nouveau », dont le montant passe ainsi de 1.769 euros à 709.101 euros,

Prend acte des distributions de dividendes intervenues au cours des trois exercices précédents :

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

Néant ;

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

394.000 euros distribués à l'associé unique ;

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

742.000 euros distribués à l'associé unique.

[...]

QUATRIEME DECISION

(Pouvoirs pour formalités)

L'Associé Unique,

Donne tous pouvoirs au porteur d'un exemplaire original, d'un extrait ou d'une copie certifiée conforme des présentes et particulièrement à Maître Adrien Guiraud, Cabinet DORIA AVOCATS, situé 23 bis, rue Maguelone 34000, à Montpellier pour effectuer tous dépôts et publications nécessaires, et généralement pour réaliser toutes formalités légales.

* * *

De tout ce que dessus, il est établi le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique et qui demeurera consigné sur le registre des décisions de l'Associé Unique conformément à l'article L. 227-9 du Code de commerce.

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL PAR LE PRESIDENT

DocuSigned by:
 Rosaline Corinthien
B92C4EF623174CA...

Le Président

ENGIE GREEN FRANCE

Représentée par Mme Rosaline CORINTHIEN,
président

AAB - PARC EOLIEN DE LONGEVILLE-SUR-MER

Société par Actions Simplifiée

215, rue Samuel Morse

34000 MONTPELLIER

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

AAB - PARC EOLIEN DE LONGEVILLE-SUR-MER

Société par Actions Simplifiée

215, rue Samuel Morse

34000 MONTPELLIER

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Associé unique de la société AAB – PARC EOLIEN DE LONGEVILLE-SUR-MER,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AAB – PARC EOLIEN DE LONGEVILLE-SUR-MER, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 appliqués et le cas échéant sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne l'évaluation de la provision pour démantèlement 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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.

Paris-La Défense, le 7 mai 2021

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Jean-Claude BERRIEX

Jean-Claude BERRIEX



RENVICO
RENEWABLE ENERGY

AAB PARC EOLIEN DE LONGEVILLE

LE TRIADE II 215 RUE SAMUEL MORSE CS20756 - 34967 MONTPELLIER CEDEX 2

ÉTATS FINANCIERS AU 31/12/2020

Sommaire

BILAN

Bilan actif	1
Bilan passif	2

COMPTE DE RESULTATS

Compte de résultat (en liste)	3
Compte de résultat (suite)	4

ANNEXE

règles et méthodes comptables	5
Immobilisations	8
Amortissements	9
Provisions	10
Créances et dettes	11
Ventilation du chiffre d'affaires	12
Charges exceptionnelles	13
Produits exceptionnels	14
Charges à payer	15
Produits à recevoir	16
Composition du capital social	17
Variations des capitaux propres	18
Engagements Financiers & Autres Informations	
Crédit-bail	19
Engagements Financiers	

Bilan

BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 119 883	366 049	753 834	800 367
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>1 119 883</i>	<i>366 049</i>	<i>753 834</i>	<i>800 367</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 994 582	606 452	1 388 130	1 467 679
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 807 095	4 713 977	6 093 119	6 665 234
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>12 801 677</i>	<i>5 320 428</i>	<i>7 481 249</i>	<i>8 132 913</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
ACTIF IMMOBILISE	13 921 560	5 686 477	8 235 083	8 933 280
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	260 681		260 681	318 909
Autres créances	37 944		37 944	30 888
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>298 624</i>		<i>298 624</i>	<i>349 797</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	76		76	
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>76</i>		<i>76</i>	
ACTIF CIRCULANT	298 700		298 700	349 797
Charges constatées d'avance	66 452		66 452	67 308
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 286 713	5 686 477	8 600 235	9 350 385

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 37 000	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 700	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 769	911
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	707 332	742 858
<i>Total situation nette</i>	<i>749 801</i>	<i>784 469</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 282 490	2 318 019
CAPITAUX PROPRES	3 032 291	3 102 488
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	597 547	585 830
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	597 547	585 830
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	4 886 567	5 597 883
<i>Total dettes financières</i>	<i>4 886 567</i>	<i>5 597 883</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 054	62 876
Dettes fiscales et sociales	1 058	590
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>83 112</i>	<i>63 466</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	718	718
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	<i>718</i>	<i>718</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 970 397	5 662 067
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 600 235	9 350 385

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

	2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	2 415 568		2 415 568	2 262 935
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 415 568		2 415 568	2 262 935
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				
Autres produits (1) (11)			1 037	570
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			2 416 604	2 263 504
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			511 116	469 760
<i>Total charges externes</i>			<i>511 116</i>	<i>469 760</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			149 004	145 842
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales (10)				
<i>Total charges de personnel</i>				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			698 197	698 197
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>698 197</i>	<i>698 197</i>
Autres charges (12)			1 347	1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			1 359 663	1 313 799
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 056 941	949 705
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				835
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				835
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			110 065	134 585
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			110 065	134 585
RESULTAT FINANCIER			(110 065)	(133 750)
RESULTAT COURANT			946 876	815 955

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	60 444	44 239
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	60 444	44 239
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	24 915	62 293
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 915	62 293
RESULTAT EXCEPTIONNEL	35 529	(18 054)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	275 073	55 043
TOTAL DES PRODUITS	2 477 048	2 308 578
TOTAL DES CHARGES	1 769 716	1 565 720
BENEFICE ou PERTE	707 332	742 858

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

(2) Dont produits de locations immobilières

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

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

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

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

98 348

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

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

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

(9) Dont transferts de charges

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

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

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

ANNEXE

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Règles et méthodes comptables

Les informations ci-après constituent l'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020 dont le total est de 8 600 235 € et au compte de résultat dégageant un résultat de 707 332 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2020. Les comptes sont comparés à un exercice N-1 de même durée clos le 31 décembre 2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Les tableaux et mentions ne présentant pas d'informations significatives n'ont pas été produits.

Faits significatifs de l'exercice

Le groupe Engie par l'intermédiaire de sa filiale Engie Green a, le 10 Mars 2020, pris le contrôle de Renvico France et de l'ensemble de ses filiales.

En date du 8 Décembre, 80% des parts de Renvico France, renommé Futures Energies Investissement Holding 3, ont été cédées au groupe PREDICA. L'exploitation du parc reste sous l'égide d'Engie green.

Depuis le début de la crise sanitaire liée au Covid-19 des mesures de confinements ont été prises par le gouvernement français.

Malgré cela le groupe maintient un niveau d'activité opérationnelle visant à assurer le bon fonctionnement des installations.

Evènements Post Clôture

Néant.

Principes comptables et méthodes d'évaluation

Les comptes annuels au 31 décembre 2020 sont établis en euros et présentés conformément aux règles et principes comptables français actuellement en vigueur.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- ° 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 (règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif à la réécriture du plan comptable général).

L'établissement des comptes sociaux, conformément aux principes comptables généralement admis en France, nécessite la prise en compte, par la Direction de la société, d'un certain nombre d'estimations ou d'hypothèses qui ont une incidence sur les montants d'actifs et de passifs, ainsi que sur les charges et les produits du compte de résultat. Ces estimations sont établies en fonction des informations disponibles lors de leur établissement. Il est possible que la réalité se révèle différente de ces estimations et hypothèses.

Les méthodes comptables et règles d'évaluation appliquées sont identiques à celles utilisées dans les comptes annuels au 31 décembre 2019.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1. Les immobilisations

1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont valorisées à leur valeur historique (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue, soit 25 ans, à compter de la date d'exploitation.

1.2. Immobilisations corporelles

La méthode de base pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue :

Constructions sur sol d'autrui	25 ans
Equipements électriques sur sol d'autrui	25 ans
Installations éoliennes	10 à 25 ans

Les immobilisations corporelles comprennent le coût de démantèlement du site comptabilisé en contrepartie d'une provision pour charges (Cf .4.).

1.3 immobilisations Financières.

Néant.

2. Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale. Les créances sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

3. Valeurs mobilières de placement

Néant

4. Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges comptabilisées au 31 décembre 2020 sont conformes au Règlement CRC 2000-06, elles correspondent aux obligations nées avant la date de clôture de l'exercice, génératrices d'une sortie certaine de ressources sans contrepartie équivalente et dont le montant ou l'échéance ne sont pas fixés de façon précise.

Les reprises de provisions permettent de distinguer les cas où les provisions ont été utilisées conformément à leur objet et les cas de reprises de provisions devenues sans objet.

Provision pour démantèlement du site de Longeville

En application du Règlement CRC 2000-6, le coût du démantèlement des installations éoliennes, (démolition des bâtiments pour réhabilitation du site), estimé dans le cadre d'une étude spécifique, a été entièrement provisionné en contrepartie de la constatation d'un actif immobilisé.

La provision pour démantèlement est estimée en appliquant, aux montants des décaissements prévus, un indice d'inflation prévisionnel à long terme, et sont ensuite actualisées au taux de 2%.

Ce montant repose sur des hypothèses qui ne pourront être vérifiées qu'à l'issue des premières opérations de déconstruction. Ces dernières n'interviendront qu'à terme éloigné.

La charge annuelle est matérialisée dans les comptes par la comptabilisation de la dotation aux amortissements calculée en mode linéaire sur la durée prévue maximale d'utilisation des installations (25 ans).

En l'espèce, les baux emphytéotiques conclus entre les bailleurs et la société engagent cette dernière à restituer, à l'expiration du bail, la surface louée en l'état naturel

5. Chiffre d'affaires

En application du contrat de fourniture d'énergie électrique à EDF, la société a enregistré un chiffre d'affaires pour la période sur la base des relevés mensuel du compteur.

6. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont constituées, pour partie, de charges de bail à hauteur de 30 K€, de charges de maintenance pour 29k€ et d'assurance pour 6k€.

7. Effectif

La société ne dispose d'aucun personnel.

8. Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement depuis le 01/07/2007 avec la société Renvico France. L'impôt comptabilisé au niveau de la société est celui calculé comme si elle n'était pas intégrée fiscalement. L'économie d'impôt éventuellement induite par l'intégration fiscale est comptabilisée dans les comptes de la société mère. L'exercice a généré un bénéfice fiscal de 982k€.

9. Société consolidante

FEIH3, 215 rue Samuel Morse, 34000 Montpellier, 439675836.

10. Actionnariat

La société est détenue par FEIH3, 215 rue Samuel Morse, 34000 Montpellier.

11. Commissariat aux comptes

La société Deloitte et Associés est chargée de l'audit des comptes et est rémunérée 6 600€ pour cette mission.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 119 883		
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	1 119 883		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui	1 994 582		
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	10 807 095		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique			
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	12 801 677		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
TOTAL GENERAL	13 921 560		

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 119 883	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			1 119 883	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui			1 994 582	
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			10 807 095	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>			12 801 677	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
TOTAL GENERAL			13 921 560	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	319 516	46 533		366 049
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	319 516	46 533		366 049
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	526 903	79 549		606 452
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	4 141 862	572 115		4 713 977
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	4 668 764	651 664		5 320 428
TOTAL GENERAL	4 988 281	698 197		5 686 477

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

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

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2020
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	2 318 019	24 915			60 444	2 282 490
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	2 318 019	24 915			60 444	2 282 490
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	585 830	11 717				597 547
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	585 830	11 717				597 547
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL	2 903 850	36 632			60 444	2 880 038
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières		11 717				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		24 915			60 444	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	260 681	260 681		318 909
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	37 944	37 944		30 888
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
<i>Total actif circulant</i>	298 624	298 624		349 797
Charges constatées d'avance	66 452	66 452		67 308
TOTAL DES CREANCES	365 076	365 076		417 105
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 607 485	275 073		3 332 412	4 998 349
Fournisseurs et comptes rattachés	82 054	82 054			62 876
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	1 058	1 058			590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	718	718			718
Groupe et associés (2)	1 279 083			1 279 083	599 534
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	4 970 397	358 902		4 611 494	5 662 067
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2020			2019			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
VENTE D'ELECTRICITE	2 415 568		2 415 568	2 262 935		2 262 935	6,74 %
AUTRES							
TOTAL	2 415 568		2 415 568	2 262 935		2 262 935	6,74 %

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2020	2019
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>		
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	24 915	62 293
Total des charges exceptionnelles	24 915	62 293

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2020	2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	60 444	44 239
TOTAL	60 444	44 239

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 527	39 717
Dettes fiscales et sociales	1 058	590
<i>Total dettes d'exploitation</i>	75 585	40 307
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	718	718
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	718	718
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	76 302	41 024

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	260 681	318 909
Autres créances		
<i>Total créances</i>	260 681	318 909
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	260 681	318 909

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	370			370	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	370			370	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 359 631
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	742 858
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	3 102 488
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	3 102 488
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	(35 529)
6 Autres variations	(742 000)
7 Résultat de l'exercice	707 332
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	3 032 291
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(70 197)
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(70 197)

Engagements Financiers Autres informations

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Baux emphytéotiques

14 baux emphytéotiques d'une durée de 30 ans, charge annuelle 36 k€, nombre d'années restant à courir 20 ans.

Indemnités de passage de câbles et de survol

5 conventions , charge annuelle 5k€, nombre d'années restant à courir 20 ans.

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

La société a reçu un soutien de sa société mère, Renvico France.