

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 02/07/2024 - 88303 - 2020 B 18695 - 887 834 158 - 4 RENEWABLE ENERGY

4 RENEWABLE ENERGY

47 RUE DE CHAILLOT
75116 PARIS 16

SIREN : 887.834.158

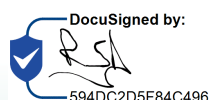
Statut juridique : Société à responsabilité limitée

N° TVA : FR50887834158

Comptes annuels 2023

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME



COPIE CERTIFIEE CONFORME



AUDIT CPA

sas au capital de 50000 Euros - SIREN : 452868318
Adresse : 71 AV VICTOR HUGO, 75116 PARIS 16
Tél : 0153645454 - www.audit-cpa.com

Sommaire

Bilan	3
Compte de résultat	6
Annexes	9
Préambule	10
Principes et méthodes comptables	11
Événements significatifs de l'exercice	12
Informations complémentaires	13

Bilan

Bilan actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations	352 108	9 391	342 717	342 717
ACTIF CIRCULANT	Créances rattachées à des participations	53 291 831	5 265 358	48 026 473	31 894 165
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	3 644 720		3 644 720	3 731 774
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	57 288 659	5 274 749	52 013 910	35 968 656
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)	108 316	108 316		68 360
	Autres créances	3 150		3 150	1 610
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
	DISPONIBILITÉS	11 585 845		11 585 845	2 689 698
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 601		3 601	3 590
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	11 700 912	108 316	11 592 596	2 763 258
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)		269 572		269 572	955 469
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		69 259 143	5 383 065	63 876 078	39 687 383

Bilan passif

		31/12/2023	31/12/2022
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-4 804 074	-205 167
AUTRES FONDS PROPRES	Résultat de l'exercice	-4 185 512	-4 598 907
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-8 979 586	-4 794 074
	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
PROV.	Provisions pour risques	269 572	955 469
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)	269 572	955 469
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		210
	Emprunts et dettes financières diverses	72 549 894	43 406 330
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 655	45 837
	Dettes fiscales et sociales	539	73 607
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3	3
	Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)		72 586 091	43 525 988
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		63 876 078	39 687 383

Compte de résultat

Compte de résultat

(1/2)

		31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Vente de marchandises		
	Production vendue (biens et services)		54 946
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		54 946
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		
	Autres produits	1 595	11
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		1 595	54 957
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats de matière première et autres approvisionnements		
	Variation des stocks de matières premières, fournitures et autres approvisionnements		
	Autres achats et charges externes	818 974	568 512
	Impôts, taxes, et versements assimilés	138 710	120 235
	Salaires et traitements		101 218
	Charges sociales		46 084
	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges d'exploitation)		7 592
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		135 443
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges	408	266
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	958 092	979 348
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-956 497	-924 391
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	De participations	2 264 972	1 765 946
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	293 978	125 078
	Autres intérêts et produits assimilés	79 968	126 301
	Reprises sur provisions et transferts de charges	1 017 306	26 815
	Différences positives de change	171 449	75
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		3 827 673	2 044 215
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges financières)	3 093 940	3 440 561
	Intérêts et charges assimilées	3 618 876	2 151 779
	Différences négatives de change	343 749	121 585
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)		7 056 565	5 713 926
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		-3 228 892	-3 669 711

Compte de résultat

(2/2)

		31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
		Net	Net
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)		-4 185 389	-4 594 102
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		6 826
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		6 826
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		6 805
	Sur opérations en capital	123	4 826
	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	123	11 631
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-123	-4 805
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		3 829 268	2 105 998
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		8 014 780	6 704 905
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-4 185 512	-4 598 907

Annexes

Préambule	10
Principes et méthodes comptables	11
Événements significatifs de l'exercice	12
Informations complémentaires	13

Préambule

L'exercice fiscal clos le **31/12/2023** a une durée de **12 mois**.

L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **63 876 077,53 €**.

Le résultat net comptable est une perte de **4 185 511,78 €**.

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

Le tableau des filiales a été réalisé avec les comptes 2022.

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

• Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises

figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce

dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

• Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

• Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

• Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Événements significatifs de l'exercice

- **Autres éléments significatifs**

Les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social. Un projet de recapitalisation est à l'étude afin de résoudre cette situation.

- **Événements post-clôture**

Il n'y a pas d'événements significatifs post clôture à signaler.

Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

- Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	34 721 974,00	19 208 947,00	37 552,00	53 643 939,00
Prêts	3 758 901,00	299 167,00	413 348,00	3 644 720,00
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

- Tableau des amortissements et dépréciations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	2 512 219,00	2 824 367,00	61 837,00	5 274 749,00
Prêts				
Autres	108 316,00	27 127,00	27 127,00	108 316,00

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

• État des créances

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Créances rattachées à des participations	53 291 831,00	53 291 831,00		
Prêts	3 644 720,00	3 644 720,00		
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux	108 316,00	108 316,00		
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	2 739,00	2 739,00		
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	410,00	410,00		
Charges constatées d'avance	3 601,00	3 601,00		
TOTAL	57 051 617,00	57 051 617,00	0,00	0,00
Montants des prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

• État des dettes

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	35 655,00	35 655,00		
Personnel et comptes rattachés	253,00	253,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	173,00	173,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	113,00	113,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	72 549 894,00	72 549 894,00		
Autres dettes	3,00	3,00		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	72 586 091,00	72 586 091,00	0,00	0,00
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

• État des charges à payer et des produits à recevoir

CHARGES À PAYER	MONTANT	COMMENTAIRE
Fournisseurs - Factures non parvenues	26 980,00	
État - Charges à payer	113,00	
TOTAL	27 093,00	

PRODUITS À RECEVOIR	MONTANT	COMMENTAIRE
Banque - Intérêts courus à recevoir	34 222,00	
TOTAL	34 222,00	

• État des charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT	COMMENTAIRE
INITIATIVE RISK & PARTNERS 21/06/2023-20/06/2024	3 601,00	
TOTAL	3 601,00	

• Capitaux propres

RUBRIQUES	DÉBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DE CAPITAL	RÉDUCTION DE CAPITAL	AFFECTATION DU RÉSULTAT	FIN D'EXERCICE
Capital	10 000,00				10 000,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale					
Autres réserves					
Actionnaires capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur	-205 167,00			-4 598 907,00	-4 804 074,00
Dividendes					
Résultat de l'exercice	-4 598 907,00		-4 185 512,00	4 598 907,00	-4 185 512,00
TOTAL	-4 794 074,00	0,00	-4 185 512,00	0,00	-8 979 586,00

Informations relatives au compte de résultat

• Ventilation du C.A par catégories d'activité et par marchés

RUBRIQUES	FRANCE	ETRANGER	TOTAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

• Produits et charges exceptionnels

RUBRIQUES	MONTANT	COMMENTAIRE
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
TOTAL	0,00	
TOTAL	0,00	
TOTAL	0,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL	0,00	
TOTAL	0,00	
TOTAL	0,00	

• Transferts de charges

RUBRIQUES	MONTANT	COMMENTAIRE
TOTAL	0,00	
TOTAL	0,00	
TOTAL	0,00	

Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

- Tableau des filiales et des participations

RUBRIQUES	CAPITAL	RÉSERVES ET REPORT À NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RÉSULTATS	QUOTE-PART DU CAPITAL DÉTENUE (EN POURCENTAGE)	VALEUR BRUTE DES TITRES DÉTENUS	VALEUR NETTE DES TITRES DÉTENUS
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
ACSA Alta Concentração Solar de Alqueva S.A.	50 000	-598 305	100	334 448	334 448
LDA WS Energia	100	-88 520	100	8 268	8 268
Schaich dauss SPV Solar 1	3 000	-503 478	100	3 000	0
4 Bulgaria EAD	25 565	0	100	6 391	0
INFRAGREEN 4 RE UK	1	-1 853 737	100	1	1
	0	0	0	0	0
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Filiales étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
a. Dans des sociétés Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0

RUBRIQUES	PRÊTS ET AVANCES CONSENTIS PAR LA SOCIÉTÉ ET NON ENCORE REMBOURSÉS	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNÉS PAR LA SOCIÉTÉ	CHIFFRE D'AFFAIRES HORS TAXES DU DERNIER EXERCICE CLOS	RÉSULTATS (BÉNÉFICE OU PERTE DU DERNIER EXERCICE CLOS)	DIVIDENDES ENCAISSÉS PAR LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
ACSA Alta Concentração Solar de Alqueva S.A.	3 874 496	0	0	-24 111	0
LDA WS Energia	4 515 773	0	0	-22 226	0
Schaich dauss SPV Solar 1	2 586 983	0	0	-237 241	0
4 Bulgaria EAD	75 404	0	0	-81 808	0
INFRAGREEN 4 RE UK	43 445 759	0	0	-1 547 382	0
	0	0	0	0	0
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Filiales étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
a. Dans des sociétés Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0

Informations complémentaires

- **Honoraires CAC**

Le montant des honoraires versés au CAC en 2023 est de 5583€.

4 RENEWABLE ENERGY

Société à responsabilité limitée (à associé unique) au capital de 10.000 €

Siège : 47 rue de Chaillot à Paris (75016)

RCS PARIS 887 834 158

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 28 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le vingt-huit juin,

La société INFRAGREEN 4 SIGMA, Société par actions simplifiée, dont le siège est situé 47 rue de Chaillot, 75016 Paris, identifiée au RCS de Paris sous le numéro 883 337 057, représentée par son président, la société RGREEN INVEST SAS, elle-même représentée par Monsieur Cédric Lacaze,

Associé Unique et propriétaire de la totalité du capital de la société à responsabilité limitée (à associé unique) 4 RENEWABLE ENERGY (ci-après la « **Société** »).

A ETE APPELEE A SE PRONONCER SUR L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

- Présentation du rapport de gestion sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023
- Présentation du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023
- Affectation du résultat
- Quitus au Président
- Questions diverses
- Pouvoirs en vue des formalités

APRES AVOIR PRIS CONNAISSANCE :

- De l'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2023
- Des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2023
- Du rapport de gestion sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023
- Du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées
- Des statuts de la Société
- Du texte des projets de résolutions
- Et généralement, de tous documents qui, conformément à la réglementation en vigueur, lui ont été communiqués dans les délais légaux.

APRÈS AVOIR CONSTATÉ :

- Que le commissaire aux comptes a été informé des décisions à intervenir ;
- Que les documents et renseignements prévus par la loi et les statuts lui ont été adressés, ou tenus à sa disposition au siège social, dans les formes et délais légaux.

A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES :

PREMIERE DECISION

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, lesquels font apparaître une perte de <4.185.512 €>. Il approuve également les opérations traduites par ces comptes.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'associé unique constate que la Société n'a pas supporté, au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, de dépenses exclues des charges déductibles de l'assiette de l'impôt sur les sociétés en vertu de l'article 39-4 dudit code.

En conséquence, l'associé unique donne aux gérants en place au cours de l'exercice écoulé quitus de l'exécution de leurs mandats pour ledit exercice.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter intégralement le résultat de l'exercice 2023, se soldant par une perte de <4.185.512 €>, au compte « report à nouveau », qui s'élève par suite à un montant négatif de < 8.989.586 €> à la suite de cette affectation.

L'associé unique prend en outre acte qu'aucune distribution de dividendes n'a eu lieu depuis la constitution de la Société.

TROISIEME DECISION

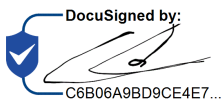
L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport spécial sur les conventions réglementées visées à l'article L.223-19 du Code de commerce, prend acte que certaines conventions existantes se sont poursuivies pendant l'exercice 2023, et que de nouvelles conventions, telles que présentées dans ce rapport, ont été conclues au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer les formalités légales requises.

*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le représentant de l'associé unique.

DocuSigned by:

C6B06A9BD9CE4E7...

Pour INFRAGREEN 4 SIGMA

Associé Unique

Représentée par RGREEN INVEST SAS

Elle-même représentée par Monsieur Cédric Lacaze

4 RENEWABLE ENERGY

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

(Exercice clos le 31 décembre 2023)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2023)

A l'associé unique
4 RENEWABLE ENERGY
47 RUE DE CHAILLOT
75116 PARIS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 4 RENEWABLE ENERGY relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse, Montpellier.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », 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.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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.

4 RENEWABLE ENERGY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023 - Page 3

Comme précisé par l'article L.821-55 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.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 25 juin 2024

Le commissaire aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit



ANNA MASLOVA
2024.06.25
21:43:57 +02'00'

Anna Maslova

4 RENEWABLE ENERGY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023 - Page 4

Bilan actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations	352 108	9 391	342 717	342 717
	Créances rattachées à des participations	53 291 831	5 265 358	48 026 473	31 894 165
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	3 644 720		3 644 720	3 731 774
	Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)		57 288 659	5 274 749	52 013 910	35 968 656
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)	108 316	108 316		68 360
	Autres créances	3 150		3 150	1 610
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
	DISPONIBILITÉS	11 585 845		11 585 845	2 689 698
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 601		3 601	3 590
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)		11 700 912	108 316	11 592 596	2 763 258
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)		269 572		269 572	955 469
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		69 259 143	5 383 065	63 876 078	39 687 383

Bilan passif

		31/12/2023	31/12/2022
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-4 804 074	-205 167
AUTRES FONDS PROPRES	Résultat de l'exercice	-4 185 512	-4 598 907
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-8 979 586	-4 794 074
	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
PROV.	Provisions pour risques	269 572	955 469
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)	269 572	955 469
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		210
	Emprunts et dettes financières diverses	72 549 894	43 406 330
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 655	45 837
	Dettes fiscales et sociales	539	73 607
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3	3
	Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)		72 586 091	43 525 988
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		63 876 078	39 687 383

Compte de résultat

(1/2)

		31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Vente de marchandises		
	Production vendue (biens et services)		54 946
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		54 946
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		
	Autres produits	1 595	11
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 595	54 957
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats de matière première et autres approvisionnements		
	Variation des stocks de matières premières, fournitures et autres approvisionnements		
	Autres achats et charges externes	818 974	568 512
	Impôts, taxes, et versements assimilés	138 710	120 235
	Salaires et traitements		101 218
	Charges sociales		46 084
	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges d'exploitation)		7 592
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		135 443
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges	408	266
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	958 092	979 348
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-956 497	-924 391
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	De participations	2 264 972	1 765 946
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	293 978	125 078
	Autres intérêts et produits assimilés	79 968	126 301
	Reprises sur provisions et transferts de charges	1 017 306	26 815
	Différences positives de change	171 449	75
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	3 827 673	2 044 215
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges financières)	3 093 940	3 440 561
	Intérêts et charges assimilées	3 618 876	2 151 779
	Différences négatives de change	343 749	121 585
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	7 056 565	5 713 926
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		-3 228 892	-3 669 711

Compte de résultat

(2/2)

		31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
		Net	Net
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)		-4 185 389	-4 594 102
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		6 826
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		6 826
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		6 805
	Sur opérations en capital	123	4 826
	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	123	11 631
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-123	-4 805
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		3 829 268	2 105 998
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		8 014 780	6 704 905
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-4 185 512	-4 598 907

Préambule

L'exercice fiscal clos le **31/12/2023** a une durée de **12 mois**.

L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **63 876 077,53 €**.

Le résultat net comptable est une perte de **4 185 511,78 €**.

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

Le tableau des filiales a été réalisé avec les comptes 2022.

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

• Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises

figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce

dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

• Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

• Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

• Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Événements significatifs de l'exercice

- **Autres éléments significatifs**

Les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social. Un projet de recapitalisation est à l'étude afin de résoudre cette situation.

- **Événements post-clôture**

Il n'y a pas d'événements significatifs post clôture à signaler.

Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

- Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	34 721 974,00	19 208 947,00	37 552,00	53 643 939,00
Prêts	3 758 901,00	299 167,00	413 348,00	3 644 720,00
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

- Tableau des amortissements et dépréciations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	2 512 219,00	2 824 367,00	61 837,00	5 274 749,00
Prêts				
Autres	108 316,00	27 127,00	27 127,00	108 316,00

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

• État des créances

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Créances rattachées à des participations	53 291 831,00	53 291 831,00		
Prêts	3 644 720,00	3 644 720,00		
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux	108 316,00	108 316,00		
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	2 739,00	2 739,00		
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	410,00	410,00		
Charges constatées d'avance	3 601,00	3 601,00		
TOTAL	57 051 617,00	57 051 617,00	0,00	0,00
Montants des prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

• État des dettes

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	35 655,00	35 655,00		
Personnel et comptes rattachés	253,00	253,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	173,00	173,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	113,00	113,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	72 549 894,00	72 549 894,00		
Autres dettes	3,00	3,00		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	72 586 091,00	72 586 091,00	0,00	0,00
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

• État des charges à payer et des produits à recevoir

CHARGES À PAYER	MONTANT	COMMENTAIRE
Fournisseurs - Factures non parvenues	26 980,00	
État - Charges à payer	113,00	
TOTAL	27 093,00	

PRODUITS À RECEVOIR	MONTANT	COMMENTAIRE
Banque - Intérêts courus à recevoir	34 222,00	
TOTAL	34 222,00	

• État des charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT	COMMENTAIRE
INITIATIVE RISK & PARTNERS 21/06/2023-20/06/2024	3 601,00	
TOTAL	3 601,00	

• Capitaux propres

RUBRIQUES	DÉBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DE CAPITAL	RÉDUCTION DE CAPITAL	AFFECTATION DU RÉSULTAT	FIN D'EXERCICE
Capital	10 000,00				10 000,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale					
Autres réserves					
Actionnaires capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur	-205 167,00			-4 598 907,00	-4 804 074,00
Dividendes					
Résultat de l'exercice	-4 598 907,00		-4 185 512,00	4 598 907,00	-4 185 512,00
TOTAL	-4 794 074,00	0,00	-4 185 512,00	0,00	-8 979 586,00

Informations relatives au compte de résultat

• Ventilation du C.A par catégories d'activité et par marchés

RUBRIQUES	FRANCE	ETRANGER	TOTAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

• Produits et charges exceptionnels

RUBRIQUES	MONTANT	COMMENTAIRE
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
TOTAL	0,00	
TOTAL	0,00	
TOTAL	0,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL	0,00	
TOTAL	0,00	
TOTAL	0,00	

• Transferts de charges

RUBRIQUES	MONTANT	COMMENTAIRE
TOTAL	0,00	
TOTAL	0,00	
TOTAL	0,00	

Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

- Tableau des filiales et des participations

RUBRIQUES	CAPITAL	RÉSERVES ET REPORT À NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RÉSULTATS	QUOTE-PART DU CAPITAL DÉTENUE (EN POURCENTAGE)	VALEUR BRUTE DES TITRES DÉTENUS	VALEUR NETTE DES TITRES DÉTENUS
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
ACSA Alta Concentração Solar de Alqueva S.A.	50 000	-598 305	100	334 448	334 448
LDA WS Energia	100	-88 520	100	8 268	8 268
Schaich dauss SPV Solar 1	3 000	-503 478	100	3 000	0
4 Bulgaria EAD	25 565	0	100	6 391	0
INFRAGREEN 4 RE UK	1	-1 853 737	100	1	1
	0	0	0	0	0
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Filiales étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
a. Dans des sociétés Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0

RUBRIQUES	PRÊTS ET AVANCES CONSENTIS PAR LA SOCIÉTÉ ET NON ENCORE REMBOURSÉS	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNÉS PAR LA SOCIÉTÉ	CHIFFRE D'AFFAIRES HORS TAXES DU DERNIER EXERCICE CLOS	RÉSULTATS (BÉNÉFICE OU PERTE DU DERNIER EXERCICE CLOS)	DIVIDENDES ENCAISSÉS PAR LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
ACSA Alta Concentração Solar de Alqueva S.A.	3 874 496	0	0	-24 111	0
LDA WS Energia	4 515 773	0	0	-22 226	0
Schaich dauss SPV Solar 1	2 586 983	0	0	-237 241	0
4 Bulgaria EAD	75 404	0	0	-81 808	0
INFRAGREEN 4 RE UK	43 445 759	0	0	-1 547 382	0
	0	0	0	0	0
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Filiales étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
a. Dans des sociétés Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0

Informations complémentaires

- **Honoraires CAC**

Le montant des honoraires versés au CAC en 2023 est de 5583€.