

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	11 727		11 727			11 727	
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 059 292		1 059 292	713 049		346 242	48. 56
Chiffre d'affaires NET	1 071 018		1 071 018	713 049		357 969	50. 20
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			270 108	296 174		- 26 065	- 8. 80
Autres produits			7	2		4	197. 31
Total des Produits d'exploitation (I)			1 341 133	1 009 225		331 908	32. 89
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			43 831			43 831	
Variation de stock (marchandises)			- 32 283			- 32 283	
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 141 905	729 626		412 279	56. 51
Impôts, taxes et versements assimilés			647	750		- 103	- 13. 73
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			270 092	295 165		- 25 074	- 8. 49
Total des Charges d'exploitation (II)			1 424 191	1 025 541		398 650	38. 87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			- 83 058	- 16 316		- 66 742	- 409. 06
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	986	337	842	060	144 278	17. 13
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	212	665	64	703	147 962	228. 68
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 199	002	906	762	292 240	32. 23
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	187	387	68	412	118 976	173. 91
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	187	387	68	412	118 976	173. 91
2. Résultat financier (V-VI)	1 011	615	838	351	173 264	20. 67
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	928	557	822	035	106 522	12. 96
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14	000	5	000	9 000	180. 00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	14	000	5	000	9 000	180. 00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			4	448	- 4 448	- 100. 00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14	000	5	000	9 000	180. 00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	14	000	9	448	4 552	48. 18
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			- 4	448	4 448	100. 00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			13	089	- 13 089	- 100. 00
Total des produits (I+III+V+VII)	2 554	136	1 920	987	633 148	32. 96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 625	579	1 116	490	509 089	45. 60
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	928	557	804	498	124 059	15. 42

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

906 762

Dossier N° HI4705 en Euros.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	10 000		10 000	10 000		
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 987 895		1 987 895	1 985 935	1 960	0. 10
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières				14 000	- 14 000	- 100. 00
	Total II	1 997 895		1 997 895	2 009 935	- 12 040	- 0. 60
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
Comptes de Régularisation	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	32 283		32 283		32 283	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 235 573		1 235 573	1 140 387	95 186	8. 35
	Autres créances	4 585 662	250 000	4 335 662	4 039 851	295 811	7. 32
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	179 547		179 547	32 117	147 431	459. 05
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	6 033 066	250 000	5 783 066	5 212 355	570 711	10. 95
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		8 030 961	250 000	7 780 961	7 222 290	558 671	7. 74

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	3 000 000		3 000 000			
	Réserves						
	Réserve légale	300 000		281 869		18 131	6.43
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 727 044		1 940 678		- 213 633	- 11.01
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	928 557		804 498		124 059	15.42
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées	100 533		100 533			
	Total I	6 056 135		6 127 578		- 71 443	- 1.17
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTE (1)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses			14 127		- 14 127	- 100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 371 177		899 649		471 527	52.41
	Dettes fiscales et sociales	248 639		180 936		67 703	37.42
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 619 816		1 094 713		525 103	47.97
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)	105 011				105 011	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		7 780 961		7 222 290		558 671	7.74

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 1 619 816 1 094 713

NASS&WIND SOLAR
Société par Actions Simplifiée au capital de 3 000 000 €
Siège Social : ZAC Presqu'Ile de Keroman
Rue Henri Honoré d'Estienne d'Orves
Village Entreprises
LORIENT (Morbihan)
525 078 325 RCS LORIENT

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 27 JUIN 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 928 557 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 928 557 €

Au compte « Autres Réserves » 928 557 €
Qui s'élève ainsi à 2 655 601 €

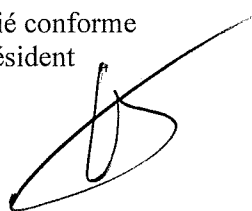
En outre, l'Associé unique décide de prélever sur le compte « autres réserves »
Une somme de pour l'attribuer à titre de dividendes 1 000 000 €
Après distribution, le compte « autres réserves » se trouve portée à 1 655 601 euros.

Ces dividendes seront mis en paiement à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende global
2020	2 000 000€
2021	1 000 000€
2022	1 000 000€

Certifié conforme
Le Président



NASS&WIND SOLAR SAS

1 rue d'Estiennes d'Orves
Base Kéroman
56100 LORIENT

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société est intégrée fiscalement dans le groupe dont la mère est la société LA VERLANAISE.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	10 000		
TOTAL	10 000		
Autres participations	1 985 935		1 960
Prêts, autres immobilisations financières	14 000		
TOTAL	1 999 935		1 960
TOTAL GENERAL	2 009 935		1 960

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			10 000	10 000
TOTAL			10 000	10 000
Autres participations			1 987 895	1 987 895
Prêts, autres immobilisations financières		14 000		
TOTAL		14 000	1 987 895	1 987 895
TOTAL GENERAL		14 000	1 997 895	1 997 895

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	100 533				100 533
TOTAL	100 533				100 533

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	250 000				250 000
TOTAL	250 000				250 000
TOTAL GENERAL	350 533				350 533

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	1 235 573	1 235 573	
Taxe sur la valeur ajoutée	228 279	228 279	
Groupe et associés	4 073 212	4 073 212	
Débiteurs divers	284 171	284 171	
TOTAL	5 821 235	5 821 235	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 371 177	1 371 177		
Taxe sur la valeur ajoutée	248 639	248 639		
Autres dettes	105 011	105 011		
TOTAL	1 724 827	1 724 827		

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres ordinaires	300.0000	10 000			10 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Charges et produits constatés d'avance

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Instruments financiers :

Swap de taux d'intérêt :

Organisme : ARKEA 1

Montant nominal : 4 000 000 €

Taux de référence : 0,92 %

Capital restant du : 2 066 667 €

Valorisation au 31/12/2023 : 115 419 €

Echéance : 30/09/2031

Swap de taux d'intérêt :

Organisme : ARKEA 2

Montant nominal : 3 000 000 €

Taux de référence : 0,54 %

Capital restant du : 1 437 500 €

Valorisation au 31/12/2023 : 80 094 €

Echéance : 14/09/2029

Swap de taux d'intérêt :

Organisme : ARKEA 3

Montant nominal : 1 500 000 €

Taux de référence : 1,8075 %

Capital restant du : 1 265 625 €

Valorisation au 31/12/2023 : 30 580 €

Echéance : 01/07/2030

Swap de taux d'intérêt :

Organisme : ARKEA 4

Montant nominal : 3 000 000 €

Taux de référence : 2,3975 %

Capital restant du : 2 900 000 €

Valorisation au 31/12/2023 : 16 457 €

Echéance : 01/04/2038

Swap de taux d'intérêt :

Organisme : ARKEA 5

Montant nominal : 3 500 000 €

Taux de référence : 2,46 %

Capital restant du : 3 500 000 €

Valorisation au 31/12/2023 : 6 471 €

ANNEXE

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

Echéance : 01/10/2038

Swap de taux d'intérêt :

Organisme : ARKEA 6

Montant nominal : 4 000 000 €

Taux de référence : 2,5325 %

Capital restant du : 4 000 000 €

Valorisation au 31/12/2023 : -57 240 €

Echéance : 03/10/2039

Swap de taux d'intérêt :

Organisme : BPA

Montant nominal : 4 000 000 €

Taux de référence : 0,54 %

Capital restant du : 2 266 266 €

Valorisation au 31/12/2023 : 163 658 €

Echéance : 31/03/2032

Nantissement d'actifs :

Les détentions de parts de filiales ci-dessous sont nantis en garantie d'emprunt logés dans ces filiales :

PAULET1, PAULET4, PAULET5, JMJSUN, GDSOL38, GSDOL39, GDSOL41, GDSOL48, BATISOALAIRE, VOLTAFRANCE, SOLMIDI, ELYADE FINANCE, ELYADE FINANCE2, ELYADEFINANCE3, ELYADEFINANCE4, 8'33, IEL79, IEL80, NW EXPLOIT 16, ZENITH, SOLARION9, SALSES NORD, NW EXPLOITATION 1, NW EXPLOITATION 3

Engagements reçus

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- IEL EXPLOITATION 83	- 19 816	100.00	95 201
- SAS SALSES NORD SOLAGRI	- 6 044	99.99	- 16 624
- SNC IEL EXPLOIT 80 SNC	47 338	99.90	- 29 244
- VOLTAFRANCE	938 733	99.90	350 645
- SNC IEL EXPLOITATION 79	12 677	99.90	- 13 962
- SARL PAULET 4	263 132	99.80	186 964
- SNC ZENITH LG	- 157 385	99.50	- 13 617
- SAS JMJSUNN	842 930	99.00	123 124
- SARL PAULET 1	104 520	99.00	5 822
- GDSOL 48	5 762	99.00	4 602
- GDSOL 41	20 791	99.00	5 451
- GDSOL 39	- 12 258	99.00	- 283
- GDSOL 38	- 3 591	99.00	2 148
- SNC NW EXPLOITATION 2	- 8 691	98.00	8 056
- SAS ELYADE FINANCE	202 643	98.00	10 056
- SNC NW EXPLOITATION 16 SNC	- 9 262	98.00	- 19 493
- SNC NW EXPLOITATION 1	- 184 328	98.00	- 206 938
- SNC NW EXPLOITATION 7	103	98.00	- 397
- SNC NW EXPLOITATION 6	48	98.00	- 452
- SNC NW EXPLOITATION 3	- 34 200	98.00	- 34 162
- SNC NW EXPLOITATION 5	- 2	98.00	- 502
- SNC NW EXPLOITATION 4	- 241	98.00	- 741
- SNC NW EXPLOITATION 8	103	98.00	- 397
- SNC SOLARION 9	- 13 343	90.00	- 1 942
- SAS ELYADE FINANCE 4	16 397	90.00	- 14 855
- SAS ELYADE FINANCE 3	106 980	90.00	38 677
- SAS ELYADE FINANCE 2	22 439	90.00	- 22 287
- SOLMIDI	971 287	90.00	347 860
- SNC NW OMNIUM ENERGIES	39 504	75.00	25 649
- SNC SOLEIL DU GRAND OUEST	- 53 094	60.00	- 57 259
- SARL 8'33 GISEMENT 2	236 360	50.90	124 920
- BATISOLAIRE	1 190 541	50.90	500 994
- SARL PAULET 5	448 566	50.80	110 265
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			