

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 : 2017 B 02011

Numéro SIREN : 830 363 685

Nom ou dénomination : CENTRALE SOLAIRE DU TEA FLEURY-MEROGIS

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2022 sous le numéro de dépôt 12342

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

DocuSigned by:

François Daumard

Edité le 01/04/2022

24759264A5F04FE...

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	9 789 101	911 212	8 877 889	92,99	9 467 348	94,35
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours					4 528	0,05
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	520		520	0,01		
TOTAL (I)	9 789 621	911 212	8 878 409	93,00	9 471 876	94,40
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	26 669		26 669	0,28	25 332	0,25
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	56 319		56 319	0,59	283 927	2,83
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	27		27	0,00	5 174	0,05
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 844		26 844	0,28	24 696	0,25
. Autres	5 336		5 336	0,06	5 066	0,05
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	298 974		298 974	3,13	23 240	0,23
Charges constatées d'avance	73 500		73 500	0,77	200	0,00
TOTAL (II)	487 668		487 668	5,11	367 636	3,66
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	181 058		181 058	1,90	194 577	1,94
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	10 458 347	911 212	9 547 135	100,00	10 034 088	100,00

CENTRALE SOLAIRE DU TEA FLEURY-MEROGIS
BILAN PASSIF

page 2

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 01/04/2022

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 500)	500	0,01	500	0,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-420 847	-4,40	-36 405	-0,35
Résultat de l'exercice	-174 258	-1,82	-384 442	-3,82
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	85 128	0,89	29 408	0,29
TOTAL (I)	-509 477	-5,33	-390 939	-3,89
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles	676 840	7,09	676 840	6,75
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	8 361 482	87,58	9 014 788	89,84
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	768 012	8,04	651 030	6,49
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 521	0,13	63 783	0,64
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	95 596	1,00	14 058	0,14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			4 528	0,05
Autres dettes	142 160	1,49		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	10 056 612	105,34	10 425 027	103,90
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	9 547 135	100,00	10 034 088	100,00

CENTRALE SOLAIRE DU TEA FLEURY-MEROGIS
COMPTE DE RÉSULTAT

page 3

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 01/04/2022

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le	Exercice précédent	Variation	
	31/12/2021 (12 mois)	31/12/2020 (12 mois)	absolue (12 / 12)	%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	973 504		973 504	100,00	287 390	100,00	686 114	238,74
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets	973 504		973 504	100,00	287 390	100,00	686 114	238,74

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			3 826	0,39	28 939	10,07	-25 113	-86,77
Autres produits			62	0,01	2	0,00	60	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			977 392	100,40	316 332	110,07	661 060	208,98
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements					25 332	8,81	-25 332	-100,00
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-1 337	-0,13	-25 332	-8,80	23 995	94,72
Autres achats et charges externes			219 444	22,54	250 757	87,25	-31 313	-12,48
Impôts, taxes et versements assimilés			92 372	9,49	6 147	2,14	86 225	N/S
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations			616 232	63,30	322 021	112,05	294 211	91,36
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			119	0,01	1	0,00	118	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			926 829	95,21	578 926	201,44	347 903	60,09
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			50 564	5,19	-262 595	-91,36	313 159	119,26
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			169 102	17,37	123 224	42,88	45 878	37,23
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			169 102	17,37	123 224	42,88	45 878	37,23
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-169 102	-17,36	-123 224	-42,87	-45 878	-37,22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-118 538	-12,17	-385 819	-134,24	267 281	69,28

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			52 500	18,27	-52 500	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			1	0,00	-1	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)			52 501	18,27	-52 501	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			21 715	7,56	-21 715	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	55 720	5,72	29 409	10,23	26 311	89,47
Total des charges exceptionnelles (VIII)	55 720	5,72	51 124	17,79	4 596	8,99
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-55 720	-5,71	1 377	0,48	-57 097	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	977 392	100,40	368 833	128,34	608 559	165,00
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 151 651	118,30	753 275	262,11	398 376	52,89
RÉSULTAT NET	-174 258	-17,89	-384 442	-133,76	210 184	54,67
			<i>Perte</i>		<i>Perte</i>	
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

CENTRALE SOLAIRE DU TEA FLEURY-MEROGIS
Société par actions simplifiée
au capital de 500 euros
Siège social : 188 rue MAURICE BEJART, 34080 Montpellier
830 363 685 RCS Montpellier

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 17 MAI 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à -174 258 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -174 258 euros

Au compte "report à nouveau" -174 258 euros
S'élevant ainsi à -595 105 euros

Capitaux propres

L'associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Présidente

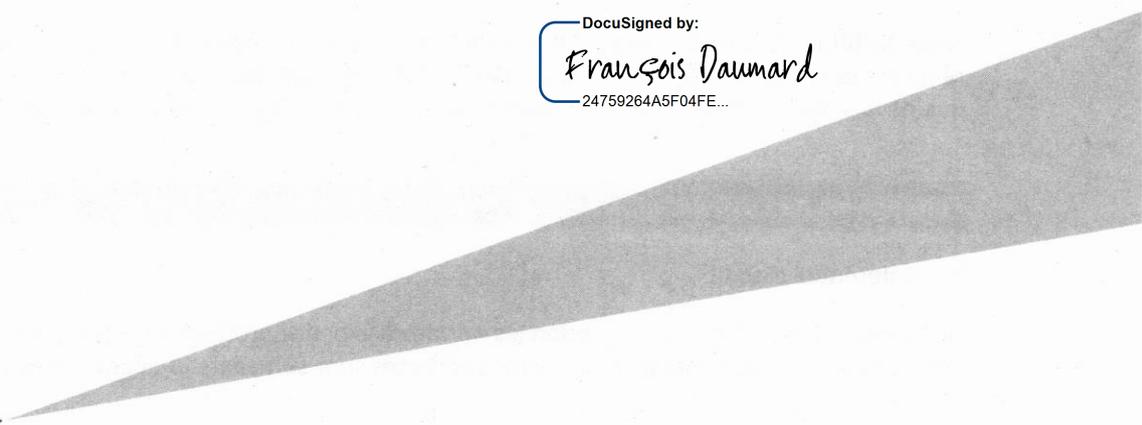
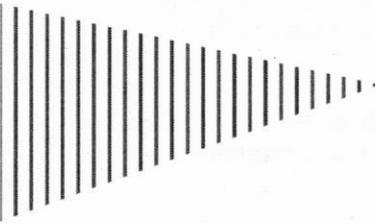
DocuSigned by:
François Daumard
24759264A5F04FE...

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

DocuSigned by:

François Daumard

24759264A5F04FE...



Centrale Solaire du TEA Fleury-Mérogis

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



ERNST & YOUNG Audit
Immeuble Le Blasco
966, avenue Raymond Dugrand
CS 66014
34060 Montpellier

Tél. : +33 (0) 4 67 13 31 00
www.ey.com/fr

Centrale Solaire du TEA Fleury-Mérogis

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Centrale Solaire du TEA Fleury-Mérogis,

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 Centrale Solaire du TEA Fleury-Mérogis relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 2021 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

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.

Montpellier, le 16 mai 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Van Elst', with a long horizontal flourish extending to the left.

Amélie Van Elst

CENTRALE SOLAIRE DU TEA FLEURY-MEROGIS
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 01/04/2022

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	9 789 101	911 212	8 877 889	92,99	9 467 348	94,35
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours					4 528	0,05
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	520		520	0,01		
TOTAL (I)	9 789 621	911 212	8 878 409	93,00	9 471 876	94,40
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	26 669		26 669	0,28	25 332	0,25
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	56 319		56 319	0,59	283 927	2,83
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	27		27	0,00	5 174	0,05
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 844		26 844	0,28	24 696	0,25
. Autres	5 336		5 336	0,06	5 066	0,05
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	298 974		298 974	3,13	23 240	0,23
Charges constatées d'avance	73 500		73 500	0,77	200	0,00
TOTAL (II)	487 668		487 668	5,11	367 636	3,66
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	181 058		181 058	1,90	194 577	1,94
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	10 458 347	911 212	9 547 135	100,00	10 034 088	100,00

CENTRALE SOLAIRE DU TEA FLEURY-MEROGIS
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 01/04/2022

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 500)	500	0,01	500	0,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-420 847	-4,40	-36 405	-0,35
Résultat de l'exercice	-174 258	-1,82	-384 442	-3,82
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	85 128	0,89	29 408	0,29
TOTAL (I)	-509 477	-5,33	-390 939	-3,89
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles	676 840	7,09	676 840	6,75
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	8 361 482	87,58	9 014 788	89,84
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	768 012	8,04	651 030	6,49
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 521	0,13	63 783	0,64
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	95 596	1,00	14 058	0,14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			4 528	0,05
Autres dettes	142 160	1,49		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	10 056 612	105,34	10 425 027	103,90
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	9 547 135	100,00	10 034 088	100,00

CENTRALE SOLAIRE DU TEA FLEURY-MEROGIS
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 01/04/2022

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
---------------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	973 504		973 504	100,00	287 390	100,00	686 114	238,74
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets	973 504		973 504	100,00	287 390	100,00	686 114	238,74

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			3 826	0,39	28 939	10,07	-25 113	-86,77
Autres produits			62	0,01	2	0,00	60	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			977 392	100,40	316 332	110,07	661 060	208,98
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements					25 332	8,81	-25 332	-100,00
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-1 337	-0,13	-25 332	-8,80	23 995	94,72
Autres achats et charges externes			219 444	22,54	250 757	87,25	-31 313	-12,48
Impôts, taxes et versements assimilés			92 372	9,49	6 147	2,14	86 225	N/S
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations			616 232	63,30	322 021	112,05	294 211	91,36
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			119	0,01	1	0,00	118	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			926 829	95,21	578 926	201,44	347 903	60,09
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			50 564	5,19	-262 595	-91,36	313 159	119,26
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			169 102	17,37	123 224	42,88	45 878	37,23
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			169 102	17,37	123 224	42,88	45 878	37,23
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-169 102	-17,36	-123 224	-42,87	-45 878	-37,22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-118 538	-12,17	-385 819	-134,24	267 281	69,28

CENTRALE SOLAIRE DU TEA FLEURY-MEROGIS
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 01/04/2022

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			52 500	18,27	-52 500	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			1	0,00	-1	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)			52 501	18,27	-52 501	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			21 715	7,56	-21 715	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	55 720	5,72	29 409	10,23	26 311	89,47
Total des charges exceptionnelles (VIII)	55 720	5,72	51 124	17,79	4 596	8,99
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-55 720	-5,71	1 377	0,48	-57 097	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	977 392	100,40	368 833	128,34	608 559	165,00
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 151 651	118,30	753 275	262,11	398 376	52,89
RÉSULTAT NET	-174 258	-17,89	-384 442	-133,76	210 184	54,67
			<i>Perte</i>		<i>Perte</i>	
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 547 135** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **977 392** euros et un total **charges** de **1 151 651** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-174 258** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Emprunt obligataire :

La souscription finale de l'emprunt obligataire au 31/12/2020 se monte à 676 840 €. Cet emprunt a été souscrit pour une durée de 4.5 ans au taux de 5%.

Chaque obligation donne droit à la souscription de 10 actions nouvelles.

Instruments financiers dérivés

La société gère le risque de marché liés aux variations des taux d'intérêts en utilisant des instruments financiers dérivés, notamment un swap de taux d'intérêt. Cet instrument financier est utilisé à des fins de couverture et il est strictement adossé. Les charges résultantes de l'utilisation de cet instrument dérivé de couverture sont constatées en résultat.

Consolidation

La société est consolidée dans les comptes de la société EnBW Energie Baden-Wurtemberg AG, ayant son siège social à Karlsruhe (76131) Durlacher Allee 9, société inscrite au Tribunal de Mannheim sous le numéro HRB N°107956.

Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement pour la première fois par la SAS Valeco dont le numéro SIREN est le suivant : 421 377 946.

Le groupe d'intégration fiscale se compose de 15 filiales pour l'exercice 2021. Il n'y a pas d'obligation pour la société tête de groupe de reverser, pendant la période d'intégration comme en cas de sortie du groupe d'une filiale, les déficits fiscaux réalisés par cette dernière et utilisés par le groupe.

Evénements significatifs de l'exercice

Les comptes 2021 ont été clôturés sans point incertain en raison de l'épidémie de la COVID-19. Compte tenu de son activité de producteur d'électricité, l'entreprise n'anticipe pas de risque pour la pérennité de son activité. Ses flux d'encaissements étant restés réguliers et normatifs, l'entreprise n'a pas demandé un aménagement de ses emprunts bancaires.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La centrale est entrée en exploitation en juillet 2020.

Evénements postérieures à la clôture

La société n'est pas directement exposé au conflit actuel Russo-ukrainien et aux conséquences induites par les sanctions prises à l'égard de la Russie, n'ayant pas de filiales en Ukraine ou Russie et ne réalisant pas d'opérations significatives avec ces deux pays.

De façon indirecte, il est possible que le conflit crée de l'inflation, une baisse de croissance économique européenne, des perturbations logistiques, une pénurie de matériels, de pièces détachées et de matières premières dans certains secteurs sans en connaître aujourd'hui les conséquences.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	9 775 847		8 726	(4 528)		9 789 101
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	4 528			4 528		
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 780 375		8 726			9 789 101
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			520			520
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			520			520
TOTAL	9 780 375		9 246			9 789 621

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	308 500	602 713		911 212
	Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	308 500	602 713		911 212
TOTAL		308 500	602 713		911 212

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.	29 408	55 720					85 128
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	29 408	55 720					85 128
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	29 408	55 720					85 128
TOTAL GENERAL NON VENTILE			85 128				85 128

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	29 408	55 720		85 128
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	29 408	55 720		85 128
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		29 408	55 720		85 128

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		55 720	
--	--	--------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	520	520	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	56 319	56 319	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 844	26 844	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 510	1 510	
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	3 853	3 853		
Charges constatées d'avances	73 500	73 500		
TOTAL DES CREANCES		162 545	162 545	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	676 840	33 842	642 998	
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	8 361 482	440 541	1 708 126	6 212 816
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 521	12 521		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	95 596	95 596		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	768 012	768 012		
	Autres dettes	142 160	142 160		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		10 056 612	1 492 672	2 351 124	6 212 816
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		653 283			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

La souscription finale de l'emprunt obligataire au 31/12/2020 se monte à 676 840 €. Cet emprunt a été souscrit pour une durée de 4.5 ans au taux de 5%.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		57 829
Autres créances clients		56 319
<i>CLTS-FACTURES A ETABLIR</i>	719	
<i>FAE PRODUCTION ELECT</i>	55 600	
Autres créances		1 510
<i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i>	1 510	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		107 779
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACTURES NN PARVE</i>	<i>12 183</i>	12 183
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>95 596</i>	95 596

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		73 500	73 500
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			73 500

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	1,0000	500,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	1,0000	500,00

--

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		768 012	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		36 982	
Autres éléments			
LOCATION		700	
MAINTENANCE		56 779	
GAF		850	
FOURNITURES		134	

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2021

La société CENTRALE SOLAIRE DU TEA FLEURY MEROGIS est consolidée dans les comptes de la société EnBW Energie Baden-Württemberg AG, ayant son siège social à Karlsruhe (76131) Durlacher Allee 9, société inscrite au Tribunal de Mannheim sous le numéro HRB no. 107956.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	31/12/2020	%	%	31/12/2021	31/12/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur ERNST & YOUNG	5 000	6 000	100,00	92,27				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur ERNST & YOUNG		503		7,73				
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	5 000	6 503	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 000	6 503	100,00	100,00				