RCS : NIORT
Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00239
Numéro SIREN : 532 010 576
Nom ou dénomination : SELIA

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2017 sous le numéro de dépôt 3114

Greffe du Tribunal de Commerce de Niort : dépôt N°3114 en date du 18/07/2017

Sélia
Energies & Services

Reçu le 18 JUIL. 2017
GREFFE

SAS SELIA

COMPTES ANNUELS AU 31-12-2016

Bilan actif
Bilan passif
Compte de résultat
Tableau de flux de trésorerie
Règles et méthodes comptables
Immobilisations
Amortissements
Provisions
Créances et dettes
Produits à recevoir
Charges à payer
Charges et produits constatés d'avance
Ventillation du chiffre d' affaires
Composition du capital social
Variations des capitaux propres
Entreprises liées et participations
Résultats des 5 derniers exercices

BILAN ACTIF

Intitulés	2016			2015
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	12 479	12 479		548
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*12 479*	*12 479*		*548*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	325 753	304 631	21 121	129 706
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours	449 999		449 999	
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*775 753*	*304 631*	*471 121*	*129 706*
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 977 570		1 977 570	
Total immobilisations financières	*1 977 570*		*1 977 570*	
ACTIF IMMOBILISE	**2 765 802**	**317 110**	**2 448 691**	**130 255**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 013 011		3 013 011	2 537 047
Clients et comptes rattachés	7 242 387	88 592	7 153 795	2 345 354
Autres créances	1 403 849		1 403 849	298 251
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*11 659 249*	*88 592*	*11 570 656*	*5 180 653*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	1 331 355		1 331 355	764 806
Disponibilités	926 529		926 529	298 771
Charges constatées d'avance	462 070		462 070	188 297
Total disponibilités et divers	*2 719 954*		*2 719 954*	*1 251 874*
ACTIF CIRCULANT	**14 379 204**	**88 592**	**14 290 611**	**6 432 528**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**17 145 006**	**405 703**	**16 739 303**	**6 562 783**

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

Intitulés	2016	2015
Situation nette		
Capital social ou individuel Dont versé :	350 000	350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(491 933)	(168 052)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**325 677**	**(323 880)**
Total situation nette	*183 744*	*(141 933)*
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
CAPITAUX PROPRES	**183 744**	**(141 933)**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	93 570	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**93 570**	
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		378
Emprunts et dettes financières divers	4 109 712	2 904 969
Total dettes financières	*4 109 712*	*2 905 348*
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	90 715	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 674 901	3 134 780
Dettes fiscales et sociales	4 189 298	462 171
Total dettes d'exploitation	*11 954 915*	*3 596 951*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	122 185	1 080
Autres dettes	490	12 512
Total dettes diverses	*122 675*	*13 592*
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	274 685	188 824
DETTES	**16 461 988**	**6 704 716**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**16 739 303**	**6 562 783**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2016			2015
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	33 107 045		33 107 045	4 255 051
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	97 582		97 582	31 755
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**33 204 628**		**33 204 628**	**4 286 807**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			68 087	32 291
Autres produits			8 294	6 716
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**33 281 009**	**4 325 815**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			30 927 492	3 909 916
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 530 001	670 809
Total charges externes			*32 457 494*	*4 580 725*
Impôts, taxes et versements assimilés			**9 668**	**(47)**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			9 000	9 000
Charges sociales			2 618	2 637
Total charges de personnel			*11 618*	*11 637*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 133	119 558
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			52 399	68 331
Dotations aux provisions pour risques et charges			93 570	
Total dotations d'exploitation			*255 102*	*187 889*
Autres charges			28 208	30 546
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**32 762 092**	**4 810 751**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**518 917**	**(484 936)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			77 722	15 523
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**77 722**	**15 523**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			101 150	17 207
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**101 150**	**17 207**
RESULTAT FINANCIER			**(23 427)**	**(1 683)**
RESULTAT COURANT			**495 489**	**(486 619)**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2016	2015
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	169 812	(162 739)
TOTAL DES PRODUITS	**33 358 731**	**4 341 338**
TOTAL DES CHARGES	**33 033 054**	**4 665 219**
BENEFICE ou PERTE	**325 677**	**(323 880)**

© Invoke - Tableau annexe

Tableau de flux de trésorerie SELIA

en K€	42 735	42 369
Resultat net	**326**	**- 324**
Dotation aux amortissements sur immobilisations	109	120
Dotation aux provisions d'exploitation	146	68
Reprise de provisions d'exploitation	- 68	- 32
Dotation aux provisions exceptionnelles	-	-
Reprise de provisions financières et exceptionelles	-	-
Produits des cessions d'éléments d'actif	-	-
Valeur comptable des éléments d'actif cédés	-	-
Marge brute d'autofinancement	**513**	**- 168**
Variation des clients	- 4 702	- 2 110
Variation des créances	- 1 379	- 483
Variation des fournisseurs	4 064	431
Variation des dettes	3 801	614
Variation des comptes courants	1 181	2 394
Variation du BFR liée à l'activité	**2 965**	**847**
Flux de trésorerie générés par l'activité	**3 478**	**678**
Acquisition d'immobilisations incorporelles	-	-
Acquisition d'immobilisations corporelles	-	- 6
Acquisition d'immobilisations financières	-	-
Variation des encours	- 450	-
Variation des dettes envers les fournisseurs d'immobilisations	122	1
Cessions d'immobilisations et production immobilisée	-	-
Dépôts et prêts	- 1 978	-
Flux nets de trésorerie liés aux opérations d'investissement	**- 2 305**	**- 5**
Augmentation de capital	-	-
Emprunt contracté au cours de l'exercice	-	-
Dettes rattachées à des participations	10	11
Interets courus non echus	- 0	-
Variation des dépôts et cautionnement	13	-
Remboursement emprunt	- 0	-
Flux nets de trésorerie liés aux opérations de financement	**23**	**11**
Variation de la trésorerie	**1 195**	**684**
Trésorerie à l'ouverture	1 063	380
Trésorerie à la clôture	2 258	1 064
Variation de la trésorerie	**1 195**	**684**

SAS SELIA

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS AU 31-12-2016

FAITS SIGNIFICATIFS

Ouverture du marché : Les tarifs réglementés pour les clients ayant une consommation supérieure à 36 KVA ont pris fin en décembre 2015. Leur transfert vers le marché avec des départs et des conquêtes de clients provoque une forte augmentation du chiffre d'affaires de la société qui est multiplié par 8. Elle explique aussi l'accroissement significatif de la majorité des données chiffrées du bilan et du compte de résultat.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément au règlement ANC 2016-07. Les comptes sont établis dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

Société créée pour le développement du groupe sur le marché de l'électricité, SELIA se développe conformément au plan défini. Sur ces bases, les comptes sont établis selon le principe de la continuité d'exploitation.

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

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent des droits de marque. Les corporelles sont-elles constituées de matériels mis-à-disposition des clients.
Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)
Elles n'ont pas fait l'objet de réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire
Les principales durées de vie retenues sont :

- 1 an pour les incorporels.
- 3 ans pour les matériels loués

Immobilisations financières

Elles comprennent un cautionnement fait dans le cadre de l'achat d'ARENH pour 2 M€.

Avances et Acomptes.

Ces avances concernent la couverture des risques sur les marchés. Ces avances sont évaluées à leur valeur nominale.

Créances

Les créances sont valorisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur de recouvrement est inférieure à la valeur comptable. Cette provision est calculée client par client en fonction de sa situation de risque et de l'ancienneté de la créance.

Valeurs mobilières de placement

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de valeur de marché inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. La trésorerie et les placements sont gérés au niveau de SEOLIS et sont répartis au prorata des liquidités de chaque société membre du pool.

Dettes financières diverses

Elles sont constituées à hauteur de 4 096 K€ de dettes envers la société mère.

Les autres informations sur le bilan sont présentées sur les tableaux présentés ci-après.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Intégration fiscale

Une convention d'intégration fiscale a été signée entre les sociétés SAEML SEOLIS et la SAS SELIA avec effet au 1er janvier 2012.

En sa qualité de tête de groupe, la SAEML SEOLIS est redevable de l'impôt sur les sociétés dû sur l'ensemble du résultat du groupe. En cas de déficit, d'une société l'économie d'impôt est rétrocédée à la société concernée.

Consolidation

La société SAS SELIA est consolidée dans le groupe SEOLIS

Garantie

Dans le cadre du mécanisme d'accès au marché de l'électricité, la société SEOLIS s'est porté garante des engagements de sa filiale dans le cadre des contrats d'achat.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2016	AUGMENTATIONS	
		Réévaluations courant 2016	Acquisitions courant 2016
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 479		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 479**		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	325 753		
Installations générales, agencements, aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			449 999
Avances et acomptes			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**325 753**		**449 999**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			1 977 570
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**1 977 570**
TOTAL GENERAL	**338 232**		**2 427 569**

	DIMINUTIONS		Valeur brute fin 2016	Valeur d'origine
	Virements courant 2016	Cessions courant 2016		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			12 479	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**12 479**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			325 753	
Installations générales, agencmts, aménagemts divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			449 999	
Avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**775 753**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 977 570	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**1 977 570**	
TOTAL GENERAL			**2 765 802**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice	Montant début 2016	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2016
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 930	548		12 479
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**11 930**	**548**		**12 479**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	196 047	108 584		304 631
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**196 047**	**108 584**		**304 631**
TOTAL GENERAL	**207 977**	**109 133**		**317 110**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement, de recherche et de dév.							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL DES IMMO. INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst gén., agencements des constructions							
Inst tech, matériel et outillages industriels							
Inst gén, agencements, aménagements							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL DES IMMO. CORPORELLES							
Frais d'acquisition des titres de participations							
TOTAL GENERAL							

TOTAL GENERAL non ventilé				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2016	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2016
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2016	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2016
Provisions réglementées						
Provisions pour reconst. des gisements (mines, pétrole)						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL DES PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges		93 570				93 570
TOTAL DES PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		**93 570**				**93 570**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	104 280	52 399			68 087	88 592
Autres provisions dépréciations						
TOTAL DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**104 280**	**52 399**			**68 087**	**88 592**
TOTAL GENERAL	**104 280**	**145 969**			**68 087**	**182 162**
Dont dotations et reprises d'exploitation		145 969			68 087	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 977 570	1 977 570	
Total actif immobilisé	**1 977 570**	**1 977 570**	
Clients douteux ou litigieux	165 724	165 724	
Autres créances clients	7 076 663	7 076 663	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	508 009	508 009	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	47	47	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	895 793	895 793	
Total actif circulant	**8 646 237**	**8 646 237**	
Charges constatées d'avance	462 070	462 070	
TOTAL DES CREANCES	**11 085 878**	**11 085 878**	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	534 315	34 315		500 000
Fournisseurs et comptes rattachés	7 674 901	7 674 901		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	265 436	265 436		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 251 469	1 251 469		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 672 393	2 672 393		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	122 185	122 185		
Groupe et associés (2)	3 575 397	3 575 397		
Autres dettes	490	490		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	274 685	274 685		
TOTAL DES DETTES	**16 371 273**	**15 871 273**		**500 000**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés		4 075 397		

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2016	2015
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	4 965 181	1 618 937
Autres créances	866 443	52 718
Total créances	*5 831 625*	*1 671 656*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	87 916	21 539
Total disponibilités et divers	*87 916*	*21 539*
Autres		
Total autres		
TOTAL	**5 919 541**	**1 693 195**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2016	2015
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	21 118	10 750
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	90 715	
Total dettes financières	*111 833*	*10 750*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 436 598	2 586 057
Dettes fiscales et sociales	7 850	49
Total dettes d'exploitation	*5 444 448*	*2 586 107*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes d'exploitation		
Autres		
Clients avoir à établir		3 986
Total autres dettes		*3 986*
TOTAL	**5 556 281**	**2 600 843**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2016	2015
Charges d'exploitation :		
commission risque banque 1er semestre 2016		17
électricité BT	274 119	188 279
Annonce et insertion	810	
Gaz naturel	187 141	
Total	*462 070*	*188 296*
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**462 070**	**188 296**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**462 070**	**188 297**

Nature des produits	2016	2015
Produits d'exploitation :		
Eletricité Bt	274 685	188 824
Total	*274 685*	*188 824*
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**274 685**	**188 824**
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	**274 685**	**188 824**

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**187 384**	**(526)**

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2016			2015		
	France	Export	Total	France	Export	Total
Ventes électricité	30 356 776		30 356 776	2 981 917		2 981 917
Ventes gaz	2 750 270		2 750 270	1 273 134		1 273 134
Prestations de service	97 582		97 582	31 755		31 755
TOTAL	**33 204 628**		**33 204 628**	**4 286 806**		**4 286 806**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	350 000			350 000	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'Investissements					
Total	**350 000**			**350 000**	

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2016	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2016
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	350 000						350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(168 052)			(323 880)			(491 933)
Résultat de l'exercice	(323 880)			323 880		325 677	325 677
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	(141 933)			0		325 677	183 744

© Invoke - Tableau annexe

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Immobilisations financières		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Total immobilisations financières		
Créances		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
Total créances		
Passif		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	4 096 515	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 957 345	
Autres dettes		
Total dettes	*6 053 860*	
Eléments financiers		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières	101 150	
Total éléments financiers	*101 150*	
Autres		
Achats acheminements	3 959 697	
Achats prestations catalogues	30 548	
Achats prestations administratives	1 142 692	
Total autres	*5 132 937*	
Total général	**11 287 947**	

© Invoke - Tableau annexe

RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications	2012	2013	2014	2015	2016
Capital en fin d'exercice					
Capital social	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Nombre des actions ordinaires existantes	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Nombre des actions à dividende prioritaire existantes					
Nombre maxi d'actions futures à créer :					
Par conversion d'obligations					
Par exercice du droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	2 833	264 917	1 001 735	4 286 807	33 204 628
Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	(25 844)	(76 098)	60 904	(331 021)	682 504
Impôt sur les bénéfices			(29 691)	(162 739)	169 812
Participation, intéressement des salariés					
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	(25 844)	(81 185)	(60 977)	(323 880)	325 677
Résultat distribué					
Résultats par action					
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions	-0,07	-0,21	0,17	-0,94	1,95
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	-0,07	-0,23	-0,17	-0,93	0,93
Dividende attribué à chaque action					
Personnel					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice		1	1	1	1
Montant de la masse salariale de l'exercice		9 000	9 000	9 000	9 000
Sommes versées au titre des avantages sociaux		2 846	2 794	2 637	2 618

© Invoke - Tableau annexe

DG/PJ – Réf. 1704-11
Rapport de gestion du Président de SELIA à l'Associé unique

SELIA
Société par actions simplifiée au capital de 350.000 euros
336 avenue de paris – 79000 Niort
RCS Niort 532 010 576

TRIBUNAL DE COMMERCE DE NIORT
Reçu le 18 JUIL. 2017
GREFFE

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSOCIE UNIQUE
SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Décision du 27 avril 2017

Monsieur,

En votre qualité de représentant légal de l'associé Unique,

Vous êtes invité à vous prononcer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016, ainsi que sur toute autre question soumise à votre approbation à cette occasion.

I. Activité de la Société

Pour mémoire, la Société a été immatriculée en date du 29 avril 2011 sans activité. Elle a été mise en activité à compter du 1er janvier 2012. L'exercice clos le 31 décembre 2016 est donc le cinquième exercice complet d'activité.

SELIA a été autorisée par arrêté du 22 février 2012, publié au JORF du 26 février, à exercer l'activité d'achat d'électricité pour revente aux clients finals et aux gestionnaires de réseaux pour leurs pertes, à l'instar de SÉOLIS.

La fin des tarifs réglementés de ventes et l'ouverture du marché pour les clients ayant une consommation supérieure à 36 kVa a permis à SELIA d'accroître significativement son activité. Elle a ainsi quasiment multiplié par huit son chiffre d'affaire par rapport à l'année précédente.

Dans ce cadre, SELIA a poursuivi et amélioré ses offres de fourniture d'électricité, ainsi que de gaz naturel, sur le marché libéralisé. Elle a su saisir l'opportunité commerciale que représentait la fin des tarifs règlementés au 1er janvier 2016 pour les contrats > 36 KVa.

Pour ce faire, SELIA a notamment mis en place les orientations commerciales suivantes :

- Conserver et fidéliser les clients précédemment acquis ;
- Accroître le portefeuille clientèle, dans un contexte concurrentiel toujours aussi fort, notamment en continuant à répondre à des appels d'offres auprès de grands groupes et en répartissant au mieux l'effort de conquête tout au long de l'exercice social.
- Acquérir des compétences trading afin optimiser l'achat d'énergies et les activités associées (mise en place des mécanismes de capacité et d'effacements de consommations) ;
- Poursuivre le développement de l'activité de fourniture de gaz naturel.

Pour l'exercice 2016 :

- le volume d'électricité vendu sur le marché libre représente un montant de 424 GWh.
- la fourniture du gaz naturel a poursuivi un fort développement avec un volume vendu de 70,98 GWh.

SELIA s'est en outre attachée à mettre en place un processus de recouvrement et de gestion des impayés avec un suivi strict dès le premier impayé.

La société ne compte, à la rédaction du présent rapport, aucun salarié.

II. Présentation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur.

Le Chiffre d'affaires net représente un montant de 33 204 628 €. Pour mémoire le CA au 31.12.2015 était de 4 286 807 €.

Le compte de résultat simplifié se présente comme suit :

En euros	Produits	Charges	Résultat
Exploitation	33 281 009	32 762 092	518 917
Financier	77 722	101 150	- 23 427
Exceptionnel			néant
Résultat net après impôt			325 667

Au total, l'exercice objet du présent rapport fait apparaître un bénéfice de 325 677 €, contre une perte en 2015 de 323 880 €.
Le montant des capitaux propres est de 183 744 €.

III. Affectation du résultat

SELIA a dégagé un bénéfice net de 325 677 € au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016, montant que nous vous proposons d'affecter en totalité en compte de report à nouveau, dont le montant serait ainsi porté de - 491 933 € à - 166 256 €.

Il convient de constater que le montant de la réserve légale est égal à zéro €.

IV. Prises de participation significatives au cours de l'exercice

Il n'y a pas eu de prise de participation au cours de l'exercice objet du présent rapport.

V. Réintégration du montant de certaines dépenses dans les bénéfices imposables à la suite d'un redressement fiscal définitif

En vertu de l'Article 223 Quater du C.G.I., il est indiqué qu'il n'existe pas de dépenses et charges non déductibles fiscalement engagées au cours de l'exercice.

VI. Apparition au cours de l'exercice de pertes cumulées supérieures à la moitié du capital social

Au vu de ce qui précède, le montant des capitaux propres est redevenu supérieur à la moitié du capital social.

VII. Activités en matière de recherche et développement

Néant

VIII. Aliénation d'actions pour régularisation des participations réciproques

Néant

IX. Acquisition et cession par la Société de ses propres actions

Néant

X. Examen des mandats des dirigeants et du commissaire aux comptes

Les mandats des Commissaires aux comptes titulaire et suppléant arrivant à échéance à la clôture du l'exercice objet du présent rapport social, il convient donc que L'Associé unique statue en vue de leur renouvellement.

XI. Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce

Les diverses conventions mises en place entre SELIA et SEOLIS (Convention d'intégration fiscale, Convention de centralisation de trésorerie, Conventions de prestations de services) se sont poursuivies au cours de l'exercice courant du 1er janvier au 31 décembre 2016.

XII. Événements importants intervenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport de gestion est établi

Néant.

XIII. Évolutions prévisibles

Il est prévu que SELIA poursuive la commercialisation de ses offres de fourniture d'énergies (électricité et gaz), gagne de nouvelles parts de marché et fidélise sa clientèle.

XIV. Intégration fiscale

SELIA est intégrée dans le périmètre d'intégration fiscale de SEOLIS.

XV. Délais de règlement des fournisseurs :

Il résulte des dispositions des articles L.441-6-1 et D.441-4 du Code de Commerce que la Société doit publier, dans le présent rapport, la décomposition, à la clôture des deux derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance.

Date d'échéance	Montant en € TTC	
	Au 31 déc. 2015	Au 31 déc. 2016
0 à 30 Jours	549 802	312 504
31 à 45 Jours	NEANT	NEANT
46 à 60 Jours		
+ de 60 jours		
TOTAL	549 802	312 504

Le Commissaire aux Comptes relate, dans son rapport sur les comptes annuels, l'accomplissement de sa mission et fait un compte-rendu des états financiers de la société.

Nous vous invitons à voter le texte des résolutions que nous soumettons maintenant à votre approbation :

PROJETS DE RESOLUTION

Première résolution - Approbation du rapport de gestion du Président

L'Associé Unique,

Vu les documents qui lui ont été présentés

Approuve le rapport du Président sur la situation et l'activité de la société pendant l'exercice clos le 31 décembre 2016 et toutes les opérations qui y sont mentionnées.

Deuxième résolution - Approbation des comptes et quitus

L'Associé Unique,

Vu le rapport de gestion du Président

Vu le rapport du commissaire aux comptes,

Approuve les comptes de l'exercice écoulé, comprenant le bilan, le compte de résultat et les annexes tels qu'ils ont été présentés, ainsi que la gestion de la Société telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et desdits rapports.

En conséquence, ***donne quitus*** **entier et sans réserve** au Président de sa gestion pour l'exercice écoulé.

Troisième résolution – Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

L'Associé Unique,

Vu le rapport de gestion et les comptes qu'il vient d'approuver,

Vu le rapport des commissaires aux comptes

Vu la proposition d'affectation des résultats qui lui a été présentée

Décide d'affecter le bénéfice de l'exercice se montant à 325 677 € au poste « Report à nouveau » qui est ainsi porté de - 491 933 € à - 166 256 €.

Décide, conformément aux dispositions de l'article L.232-10 du Code de commerce, et compte tenu des pertes antérieures, de n'affecter aucune somme à la réserve légale,

Constate que le montant de la réserve légale est égal à Zéro €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique **prend acte** de ce qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des exercices précédents.

Quatrième Résolution – Dépenses relevant de l'article 39-4 du Code Général des Impôts

L'Associé Unique,

Vu le rapport de gestion du Président,

Vu l'article 223 quater du Code Général des Impôts,

Constate que la Société n'a encouru aucune dépense et charge visée à l'article 39-4 dudit code.

Cinquième résolution - Renouvellement des mandats des commissaires aux comptes

L'Associé Unique,

Vu le rapport de gestion du Président,
Vu l'article 19 des Statuts,

Décide de désigner, pour une durée de six (6) exercices, prenant fin à l'issue de la décision de l'Associé Unique de la Société relative à l'approbation des comptes du sixième exercice :

- En qualité de Commissaire aux comptes titulaire de la Société : La SAS GROUPE Y AUDIT, sise 53 rue des Marais, CS 18 421 - 79024 NIORT cedex, immatriculée au RCS de Niort sous le n° 377 530 563;

- En qualité de Commissaire aux comptes suppléant de la Société : M. PEROT Alain, 53 rue des Marais, CS 18 421 - 79024 NIORT cedex.

Les Commissaires aux Comptes titulaire et suppléant ainsi désignés ont fait savoir à l'avance qu'ils acceptaient les fonctions qui leur sont confiées et ont déclaré satisfaire à toutes les conditions requises par la loi et les règlements pour l'exercice desdites fonctions.

Sixième résolution - Pouvoirs aux fins de formalités

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal constatant les présentes résolutions de l'Associé Unique en vue de l'accomplissement de toutes formalités légales de publicité, d'enregistrement et de dépôts prévues par la loi.

Fait à Niort, le 27 avril 2017

Le Président de la Société

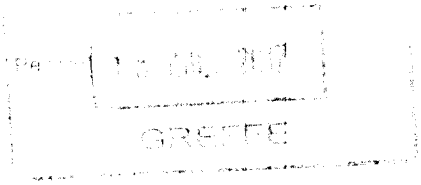
Philippe DUTRUC

ANNEXES

Annexe I – Comptes annuels et annexes, incluant le tableau des résultats des 5 derniers exercices et le Tableau des filiales et participations

SELIA
Société par actions simplifiée au capital de 350.000 euros
336 avenue de paris – 79000 Niort
RCS Niort 532 010 576

PROCES VERBAL des DECISIONS de L'ASSOCIE UNIQUE
Statuant en date du 30 Juin 2016



Le 30 juin 2017, à 11 heures 00,

Au siège social à Niort,

SEOLIS, SAEML au capital de 72 116 000 euros dont le siège est sis 336 avenue de Paris, 79000 NIORT, immatriculée auprès du RCS de NIORT sous le numéro 492 041 066, et représentée par M. DUTRUC, président du Directoire, Agissant en sa qualité d'Associé unique de SELIA (ci-après « la Société »), SASU au capital de 350.000 euros dont le siège est sis 336 avenue de Paris, 79 000 NIORT, immatriculée au RCS de NIORT sous le n° 532 010 576, détenant la totalité des actions composant le capital social de la Société,

En présence du Groupe Y Audit, Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué et présent, ainsi qu'en atteste la feuille de présence dûment signée.

1. **A préalablement exposé ce qui suit :**

Le Président en date du 27 avril 2017 a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et a rédigé le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2016 et le rapport de gestion ont été adressés à l'Associe unique conformément à la réglementation en vigueur et aux statuts de la Société. L'ensemble des documents requis ont été tenus à la disposition de l'associée unique au siège social.

2. **L'Associé unique a pris les décisions sur l'ordre du jour qui suit :**

Première résolution - Approbation du rapport de gestion du Président

L'Associé Unique,

Vu les documents qui lui ont été présentés

Approuve le rapport du Président sur la situation et l'activité de la société pendant l'exercice clos le 31 décembre 2016 et toutes les opérations qui y sont mentionnées.

Deuxième résolution - Approbation des comptes et quitus

L'Associé Unique,

Vu le rapport de gestion du Président

Vu le rapport du commissaire aux comptes,

Approuve les comptes de l'exercice écoulé, comprenant le bilan, le compte de résultat et les annexes tels qu'ils ont été présentés, ainsi que la gestion de la Société telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et desdits rapports.

En conséquence, ***donne quitus*** **entier et sans réserve** au Président de sa gestion pour l'exercice écoulé.

Troisième résolution – Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

L'Associé Unique,

Vu le rapport de gestion et les comptes qu'il vient d'approuver,

Vu le rapport des commissaires aux comptes

Vu la proposition d'affectation des résultats qui lui a été présentée

Décide d'affecter le bénéfice de l'exercice se montant à 325 677 € au poste « Report à nouveau » qui est ainsi porté de - 491 933 € à - 166 256 €.

Décide, conformément aux dispositions de l'article L.232-10 du Code de commerce, et compte tenu des pertes antérieures, de n'affecter aucune somme à la réserve légale,

Constate que le montant de la réserve légale est égal à Zéro €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique **prend acte** de ce qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des exercices précédents.

Quatrième Résolution – Dépenses relevant de l'article 39-4 du Code Général des Impôts

L'Associé Unique,

Vu le rapport de gestion du Président,

Vu l'article 223 quater du Code Général des Impôts,

Constate que la Société n'a encouru aucune dépense et charge visée à l'article 39-4 dudit code.

Cinquième résolution - Renouvellement des mandats des commissaires aux comptes

L'Associé Unique,

Vu le rapport de gestion du Président,
Vu l'article 19 des Statuts,

Décide de renouveler, pour une durée de six (6) exercices, prenant fin à l'issue de la décision de l'Associé Unique de la Société relative à l'approbation des comptes du sixième exercice :

- En qualité de Commissaire aux comptes titulaire de la Société : La SAS GROUPE Y AUDIT, sise 53 rue des Marais, CS 18 421 - 79024 NIORT cedex, immatriculée au RCS de Niort sous le n° 377 530 563;

- En qualité de Commissaire aux comptes suppléant de la Société : M. PEROT Alain, 53 rue des Marais, CS 18 421 - 79024 NIORT cedex.

Les Commissaires aux Comptes titulaire et suppléant ainsi désignés ont fait savoir à l'avance qu'ils acceptaient le renouvellement des fonctions qui leur sont confiées et ont déclaré satisfaire à toutes les conditions requises par la loi et les règlements pour l'exercice desdites fonctions.

Sixième résolution - Pouvoirs aux fins de formalités

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal constatant les présentes résolutions de l'Associé Unique en vue de l'accomplissement de toutes formalités légales de publicité, d'enregistrement et de dépôts prévues par la loi.

ooOOoo

L'ordre du jour étant expiré, la séance est levée à 11h15. De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal pour servir et valoir ce que de droit.

Pour copie certifiée conforme

L'Associé Unique, SEOLIS
Représenté par M. DUTRUC
Es qualités de président du Directoire

EXEMPLAIRE DESTINE AU GREFFE



SASU SELIA

336 Avenue de Paris
79000 NIORT

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Groupe Y Nexia

NIORT
53 rue des Marais
CS 18421
79024 NIORT Cedex
Tél. : 05 49 32 49 01
www.groupey.fr

SASU SELIA

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la **SASU SELIA**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Nous avons examiné le processus mis en œuvre et les hypothèses retenues par la direction dans le cadre du calcul de l'énergie en compteur, correspondant à l'énergie livrée non facturée ;

- Nous avons procédé à l'appréciation de la méthode d'évaluation des créances clients et avons vérifié par sondages, leur apurement.

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

III - Vérifications et informations spécifiques

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

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

Niort, le 15 juin 2017

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

GROUPE Y Audit



Thierry DROUIN

BILAN ACTIF

Intitulés	2016			2015
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	12 479	12 479		548
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*12 479*	*12 479*		*548*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	325 753	304 631	21 121	129 706
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours	449 999		449 999	
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*775 753*	*304 631*	*471 121*	*129 706*
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 977 570		1 977 570	
Total immobilisations financières	*1 977 570*		*1 977 570*	
ACTIF IMMOBILISE	**2 765 802**	**317 110**	**2 448 691**	**130 255**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 013 011		3 013 011	2 537 047
Clients et comptes rattachés	7 242 387	88 592	7 153 795	2 345 354
Autres créances	1 403 849		1 403 849	298 251
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*11 659 249*	*88 592*	*11 570 656*	*5 180 653*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	1 331 355		1 331 355	764 806
Disponibilités	926 529		926 529	298 771
Charges constatées d'avance	462 070		462 070	188 297
Total disponibilités et divers	*2 719 954*		*2 719 954*	*1 251 874*
ACTIF CIRCULANT	**14 379 204**	**88 592**	**14 290 611**	**6 432 528**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**17 145 006**	**405 703**	**16 739 303**	**6 562 783**

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

Intitulés		2016	2015
Situation nette			
Capital social ou individuel	Dont versé :	350 000	350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		(491 933)	(168 052)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		**325 677**	**(323 880)**
	Total situation nette	*183 744*	*(141 933)*
Subventions d'investissement			
Provisions règlementées			
	CAPITAUX PROPRES	**183 744**	**(141 933)**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		93 570	
Provisions pour charges			
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**93 570**	
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			378
Emprunts et dettes financières divers		4 109 712	2 904 969
	Total dettes financières	*4 109 712*	*2 905 348*
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		90 715	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 674 901	3 134 780
Dettes fiscales et sociales		4 189 298	462 171
	Total dettes d'exploitation	*11 954 915*	*3 596 951*
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		122 185	1 080
Autres dettes		490	12 512
	Total dettes diverses	*122 675*	*13 592*
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance		274 685	188 824
	DETTES	**16 461 988**	**6 704 716**
Ecarts de conversion passif			
	TOTAL GENERAL	**16 739 303**	**6 562 783**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2016			2015
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	33 107 045		33 107 045	4 255 051
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	97 582		97 582	31 755
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**33 204 628**		**33 204 628**	**4 286 807**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			68 087	32 291
Autres produits			8 294	6 716
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**33 281 009**	**4 325 815**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			30 927 492	3 909 916
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 530 001	670 809
Total charges externes			*32 457 494*	*4 580 725*
Impôts, taxes et versements assimilés			**9 668**	**(47)**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			9 000	9 000
Charges sociales			2 618	2 637
Total charges de personnel			*11 618*	*11 637*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 133	119 558
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			52 399	68 331
Dotations aux provisions pour risques et charges			93 570	
Total dotations d'exploitation			*255 102*	*187 889*
Autres charges			28 208	30 546
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**32 762 092**	**4 810 751**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**518 917**	**(484 936)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			77 722	15 523
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**77 722**	**15 523**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			101 150	17 207
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**101 150**	**17 207**
RESULTAT FINANCIER			**(23 427)**	**(1 683)**
RESULTAT COURANT			**495 489**	**(486 619)**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2016	2015
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	169 812	(162 739)
TOTAL DES PRODUITS	**33 358 731**	**4 341 338**
TOTAL DES CHARGES	**33 033 054**	**4 665 219**
BENEFICE ou PERTE	**325 677**	**(323 880)**

© Invoke - Tableau annexe

Tableau de flux de trésorerie SELIA

en K€	42 735	42 369
Resultat net	**326**	**- 324**
Dotation aux amortissements sur immobilisations	109	120
Dotation aux provisions d'exploitation	146	68
Reprise de provisions d'exploitation	- 68	- 32
Dotation aux provisions exceptionnelles	-	-
Reprise de provisions financières et exceptionelles	-	-
Produits des cessions d'éléments d'actif	-	-
Valeur comptable des éléments d'actif cédés	-	-
Marge brute d'autofinancement	**513**	**- 168**
Variation des clients	- 4 702	- 2 110
Variation des créances	- 1 379	- 483
Variation des fournisseurs	4 064	431
Variation des dettes	3 801	614
Variation des comptes courants	1 181	2 394
Variation du BFR liée à l'activité	**2 965**	**847**
Flux de trésorerie générés par l'activité	**3 478**	**678**
Acquisition d'immobilisations incorporelles	-	-
Acquisition d'immobilisations corporelles	-	- 6
Acquisition d'immobilisations financières	-	-
Variation des encours	- 450	-
Variation des dettes envers les fournisseurs d'immobilisations	122	1
Cessions d'immobilisations et production immobilisée	-	-
Dépôts et prêts	- 1 978	-
Flux nets de trésorerie liés aux opérations d'investissement	**- 2 305**	**- 5**
Augmentation de capital	-	-
Emprunt contracté au cours de l'exercice	-	-
Dettes rattachées à des participations	10	11
Interets courus non echus	- 0	-
Variation des dépôts et cautionnement	13	-
Remboursement emprunt	- 0	-
Flux nets de trésorerie liés aux opérations de financement	**23**	**11**
Variation de la trésorerie	**1 195**	**684**
Trésorerie à l'ouverture	1 063	380
Trésorerie à la clôture	2 258	1 064
Variation de la trésorerie	**1 195**	**684**

SAS SELIA

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS AU 31-12-2016

FAITS SIGNIFICATIFS

Ouverture du marché : Les tarifs réglementés pour les clients ayant une consommation supérieure à 36 KVA ont pris fin en décembre 2015. Leur transfert vers le marché avec des départs et des conquêtes de clients provoque une forte augmentation du chiffre d'affaires de la société qui est multiplié par 8. Elle explique aussi l'accroissement significatif de la majorité des données chiffrées du bilan et du compte de résultat.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément au règlement ANC 2016-07. Les comptes sont établis dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

Société créée pour le développement du groupe sur le marché de l'électricité, SELIA se développe conformément au plan défini. Sur ces bases, les comptes sont établis selon le principe de la continuité d'exploitation.

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

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent des droits de marque. Les corporelles sont-elles constituées de matériels mis-à-disposition des clients.
Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)
Elles n'ont pas fait l'objet de réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire
Les principales durées de vie retenues sont :

- 1 an pour les incorporels.
- 3 ans pour les matériels loués

Immobilisations financières

Elles comprennent un cautionnement fait dans le cadre de l'achat d'ARENH pour 2 M€.

Avances et Acomptes.

Ces avances concernent la couverture des risques sur les marchés. Ces avances sont évaluées à leur valeur nominale.

Créances

Les créances sont valorisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur de recouvrement est inférieure à la valeur comptable. Cette provision est calculée client par client en fonction de sa situation de risque et de l'ancienneté de la créance.

Valeurs mobilières de placement

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de valeur de marché inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. La trésorerie et les placements sont gérés au niveau de SEOLIS et sont répartis au prorata des liquidités de chaque société membre du pool.

Dettes financières diverses

Elles sont constituées à hauteur de 4 096 K€ de dettes envers la société mère.

Les autres informations sur le bilan sont présentées sur les tableaux présentés ci-après.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Intégration fiscale

Une convention d'intégration fiscale a été signée entre les sociétés SAEML SEOLIS et la SAS SELIA avec effet au 1er janvier 2012.

En sa qualité de tête de groupe, la SAEML SEOLIS est redevable de l'impôt sur les sociétés dû sur l'ensemble du résultat du groupe. En cas de déficit, d'une société l'économie d'impôt est rétrocédée à la société concernée.

Consolidation

La société SAS SELIA est consolidée dans le groupe SEOLIS

Garantie

Dans le cadre du mécanisme d'accès au marché de l'électricité, la société SEOLIS s'est porté garante des engagements de sa filiale dans le cadre des contrats d'achat.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2016	AUGMENTATIONS	
		Réévaluations courant 2016	Acquisitions courant 2016
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 479		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 479**		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	325 753		
Installations générales, agencements, aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			449 999
Avances et acomptes			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**325 753**		**449 999**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			1 977 570
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**1 977 570**
TOTAL GENERAL	**338 232**		**2 427 569**

	DIMINUTIONS		Valeur brute fin 2016	Valeur d'origine
	Virements courant 2016	Cessions courant 2016		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			12 479	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**12 479**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			325 753	
Installations générales, agencmts, aménagemts divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			449 999	
Avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**775 753**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 977 570	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**1 977 570**	
TOTAL GENERAL			**2 765 802**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice	Montant début 2016	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2016
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 930	548		12 479
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**11 930**	**548**		**12 479**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	196 047	108 584		304 631
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**196 047**	**108 584**		**304 631**
TOTAL GENERAL	**207 977**	**109 133**		**317 110**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement, de recherche et de dév.							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL DES IMMO. INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst gén., agencements des constructions							
Inst tech, matériel et outillages industriels							
Inst gén, agencements, aménagements							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL DES IMMO. CORPORELLES							
Frais d'acquisition des titres de participations							
TOTAL GENERAL							

TOTAL GENERAL non ventilé				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2016	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2016
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2016	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2016
Provisions réglementées						
Provisions pour reconst. des gisements (mines, pétrole)						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL DES PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges		93 570				93 570
TOTAL DES PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		**93 570**				**93 570**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	104 280	52 399			68 087	88 592
Autres provisions dépréciations						
TOTAL DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**104 280**	**52 399**			**68 087**	**88 592**
TOTAL GENERAL	**104 280**	**145 969**			**68 087**	**182 162**
Dont dotations et reprises d'exploitation		145 969			68 087	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 977 570	1 977 570	
Total actif immobilisé	**1 977 570**	**1 977 570**	
Clients douteux ou litigieux	165 724	165 724	
Autres créances clients	7 076 663	7 076 663	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	508 009	508 009	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	47	47	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	895 793	895 793	
Total actif circulant	**8 646 237**	**8 646 237**	
Charges constatées d'avance	462 070	462 070	
TOTAL DES CREANCES	**11 085 878**	**11 085 878**	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	534 315	34 315		500 000
Fournisseurs et comptes rattachés	7 674 901	7 674 901		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	265 436	265 436		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 251 469	1 251 469		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 672 393	2 672 393		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	122 185	122 185		
Groupe et associés (2)	3 575 397	3 575 397		
Autres dettes	490	490		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	274 685	274 685		
TOTAL DES DETTES	**16 371 273**	**15 871 273**		**500 000**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	4 075 397

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2016	2015
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	4 965 181	1 618 937
Autres créances	866 443	52 718
Total créances	*5 831 625*	*1 671 656*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	87 916	21 539
Total disponibilités et divers	*87 916*	*21 539*
Autres		
Total autres		
TOTAL	**5 919 541**	**1 693 195**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2016	2015
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	21 118	10 750
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	90 715	
Total dettes financières	*111 833*	*10 750*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 436 598	2 586 057
Dettes fiscales et sociales	7 850	49
Total dettes d'exploitation	*5 444 448*	*2 586 107*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes d'exploitation		
Autres		
Clients avoir à établir		3 986
Total autres dettes		*3 986*
TOTAL	**5 556 281**	**2 600 843**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2016	2015
Charges d'exploitation :		
commission risque banque 1er semestre 2016		17
électricité BT	274 119	188 279
Annonce et insertion	810	
Gaz naturel	187 141	
Total	*462 070*	*188 296*
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**462 070**	**188 296**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**462 070**	**188 297**

Nature des produits	2016	2015
Produits d'exploitation :		
Eletricité Bt	274 685	188 824
Total	*274 685*	*188 824*
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**274 685**	**188 824**
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	**274 685**	**188 824**

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**187 384**	**(526)**

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2016			2015		
	France	Export	Total	France	Export	Total
Ventes électricité	30 356 776		30 356 776	2 981 917		2 981 917
Ventes gaz	2 750 270		2 750 270	1 273 134		1 273 134
Prestations de service	97 582		97 582	31 755		31 755
TOTAL	**33 204 628**		**33 204 628**	**4 286 806**		**4 286 806**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	350 000			350 000	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**350 000**			**350 000**	

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2016	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2016
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	350 000						350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(168 052)			(323 880)			(491 933)
Résultat de l'exercice	(323 880)			323 880		325 677	325 677
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	(141 933)			0		325 677	183 744

© Invoke - Tableau annexe

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Immobilisations financières		
Avances et acomptes sur Immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Total immobilisations financières		
Créances		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
Total créances		
Passif		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	4 096 515	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 957 345	
Autres dettes		
Total dettes	*6 053 860*	
Eléments financiers		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières	101 150	
Total éléments financiers	*101 150*	
Autres		
Achats acheminements	3 959 697	
Achats prestations catalogues	30 548	
Achats prestations administratives	1 142 692	
Total autres	*5 132 937*	
Total général	**11 287 947**	

© Invoke - Tableau annexe