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)

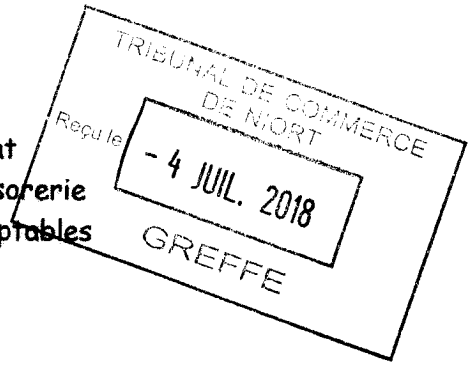
Numéro de gestion : 2011 B 00239
Numéro SIREN : 532 010 576
Nom ou dénomination : SELIA

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2018 sous le numéro de dépôt 2616

Greffe du tribunal de commerce de Niort : dépôt N°2616 en date du 04/07/2018

SAS SELIA

COMPTES ANNUELS AU 31-12-2017



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
Composition du capital social
Variations des capitaux propres
Entreprises liées et participations
Ventilation du chiffre d'affaires
Résultats des 5 derniers exercices

Pour copie certifiée conforme,
Fait à Niort, le 29 juin 2018,
le Président, M. DUTRUX.

BILAN ACTIF

Intitulés	2017			2016
	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		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*12 479*	*12 479*		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	775 753	438 767	336 986	21 121
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				449 999
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*775 753*	*438 767*	*336 986*	*471 121*
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	399 990		399 990	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 977 570		1 977 570	1 977 570
Total immobilisations financières	*2 377 560*		*2 377 560*	*1 977 570*
ACTIF IMMOBILISE	**3 165 792**	**451 246**	**2 714 546**	**2 448 691**
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	1 693 361		1 693 361	3 013 011
Clients et comptes rattachés	10 583 346	158 580	10 424 766	7 153 795
Autres créances	3 273 932		3 273 932	1 403 849
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*15 550 640*	*158 580*	*15 392 060*	*11 570 656*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	356 000		356 000	1 331 355
Disponibilités	8 713 046		8 713 046	926 529
Charges constatées d'avance	607 043		607 043	462 070
Total disponibilités et divers	*9 676 090*		*9 676 090*	*2 719 954*
ACTIF CIRCULANT	**25 226 731**	**158 580**	**25 068 151**	**14 290 611**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**28 392 523**	**609 826**	**27 782 697**	**16 739 303**

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

Intitulés	2017	2016
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	(166 255)	(491 933)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**1 392 799**	**325 677**
Total situation nette	*1 576 544*	*183 744*
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
CAPITAUX PROPRES	**1 576 544**	**183 744**
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		
Emprunts et dettes financières divers	10 242 421	4 109 712
Total dettes financières	*10 242 421*	*4 109 712*
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	72 507	90 715
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 859 063	7 674 901
Dettes fiscales et sociales	4 553 657	4 189 298
Total dettes d'exploitation	*15 485 228*	*11 954 915*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		122 185
Autres dettes	457	490
Total dettes diverses	*457*	*122 675*
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	478 044	274 685
DETTES	**26 206 153**	**16 461 988**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**27 782 697**	**16 739 303**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2017			2016
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	46 345 905		46 345 905	33 107 045
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	107 037		107 037	97 582
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**46 452 942**		**46 452 942**	**33 204 628**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			124 192	68 087
Autres produits			150 393	8 294
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**46 727 529**	**33 281 009**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			41 987 867	30 927 492
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			2 108 761	1 530 001
Total charges externes			*44 096 628*	*32 457 494*
Impôts, taxes et versements assimilés			**142 326**	**9 668**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			9 000	9 000
Charges sociales			2 645	2 618
Total charges de personnel			*11 645*	*11 618*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			134 135	109 133
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			100 610	52 399
Dotations aux provisions pour risques et charges				93 570
Total dotations d'exploitation			*234 746*	*255 102*
Autres charges			37 869	28 208
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**44 523 215**	**32 762 092**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**2 204 313**	**518 917**
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			19 446	77 722
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**19 446**	**77 722**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			68 997	101 150
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**68 997**	**101 150**
RESULTAT FINANCIER			**(49 550)**	**(23 427)**
RESULTAT COURANT			**2 154 763**	**495 489**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2017	2016
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	761 964	169 812
TOTAL DES PRODUITS	**46 746 976**	**33 358 731**
TOTAL DES CHARGES	**45 354 176**	**33 033 054**
BENEFICE ou PERTE	**1 392 799**	**325 677**

© Invoke - Tableau annexe

Tableau de flux de trésorerie SELIA

en K€	31/12/2017	31/12/2016
Resultat net	**1 393**	**326**
Dotation aux amortissements sur immobilisations	134	109
Dotation aux provisions d'exploitation	101	146
Reprise de provisions d'exploitation	- 124	- 68
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	**1 503**	**513**
Variation des clients	- 3 359	- 4 702
Variation des créances	- 2 015	- 1 379
Variation des fournisseurs	4 504	4 064
Variation des dettes	568	3 801
Variation des comptes courants	6 142	1 181
Variation du BFR liée à l'activité	**5 839**	**2 965**
Flux de trésorerie générés par l'activité	**7 342**	**3 478**
Acquisition d'immobilisations incorporelles	-	-
Acquisition d'immobilisations corporelles	- 450	-
Acquisition d'immobilisations financières	- 400	-
Variation des encours	450	- 450
Variation des dettes envers les fournisseurs d'immobilisations	- 122	122
Cessions d'immobilisations et production immobilisée	-	-
Dépôts et prêts	-	- 1 978
Flux nets de trésorerie liés aux opérations d'investissement	**- 522**	**- 2 305**
Augmentation de capital	-	-
Emprunt contracté au cours de l'exercice	-	-
Dettes rattachées à des participations	- 13	10
Interets courus non echus	-	- 0
Variation des dépôts et cautionnement	4	13
Remboursement emprunt	-	- 0
Flux nets de trésorerie liés aux opérations de financement	**- 9**	**23**
Variation de la trésorerie	**6 811**	**1 195**
Trésorerie à l'ouverture	2 258	1 063
Trésorerie à la clôture	9 069	2 258
Variation de la trésorerie	**6 811**	**1 195**

SAS SELIA

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS AU 31-12-2017

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

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

Elles comprennent :

- un cautionnement fait dans le cadre de l'achat d'ARENH pour 1.9 M€
- une prise de participation de 4 % dans la SAEML Gascogne Energies Services (ELD) pour un montant de 399.9 K€.

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 10 216 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 2017	AUGMENTATIONS	
		Réévaluations courant 2017	Acquisitions courant 2017
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	325 754		450 000
Installations générales, agencements, aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	450 000		
Avances et acomptes			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**775 754**		**450 000**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			399 990
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 977 570		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 977 570**		**399 990**
TOTAL GENERAL	**2 765 803**		**849 990**

	DIMINUTIONS		Valeur brute fin 2017	Valeur d'origine
	Virements courant 2017	Cessions courant 2017		
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			775 754	
Installations générales, agencmts, aménagemts divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	450 000			
Avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**450 000**		**775 754**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			399 990	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 977 570	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**2 377 560**	
TOTAL GENERAL	**450 000**		**3 165 793**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice	Montant début 2017	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2017
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 479			12 479
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 479**			**12 479**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	304 631	134 135		438 767
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**304 631**	**134 135**		**438 767**
TOTAL GENERAL	**317 110**	**134 135**		**451 246**

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 2017	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2017
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2017	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 2017
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	88 592	100 609			30 622	158 580
Autres provisions dépréciations						
TOTAL DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**88 592**	**100 609**			**30 622**	**158 580**
TOTAL GENERAL	**182 162**	**100 609**			**124 192**	**158 580**
Dont dotations et reprises d'exploitation		100 610			124 192	
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	282 031	282 031	
Autres créances clients	10 301 315	10 301 315	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	512 816	512 816	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 702	2 702	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	2 758 414	2 758 414	
Total actif circulant	**13 857 279**	**13 857 279**	
Charges constatées d'avance	607 043	607 043	
TOTAL DES CREANCES	**16 441 892**	**16 441 892**	
(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)	525 375	25 375		500 000
Fournisseurs et comptes rattachés	10 859 064	10 859 064		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	104 069	104 069		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 255 986	1 255 986		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 193 602	3 193 602		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	9 717 047	9 717 047		
Autres dettes	458	458		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	478 045	478 045		
TOTAL DES DETTES	**26 133 646**	**25 633 646**		**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				

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2017	2016
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	6 446 921	4 965 181
Autres créances	2 572 440	866 443
Total créances	*9 019 362*	*5 831 625*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	89 341	87 916
Total disponibilités et divers	*89 341*	*87 916*
Autres		
Total autres		
TOTAL	**9 108 703**	**5 919 541**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2017	2016
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	8 350	21 118
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	72 507	90 715
Total dettes financières	*80 857*	*111 833*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 977 623	5 436 598
Dettes fiscales et sociales	91 031	7 850
Total dettes d'exploitation	*6 068 654*	*5 444 448*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes d'exploitation		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**6 149 512**	**5 556 281**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2017	2016
Charges d'exploitation :		
Partenariat	2 515	
électricité BT	477 568	274 119
Annonce et insertion	2 854	810
Gaz naturel	117 301	187 141
Site informatique et Prestation	6 806	
Total	*607 044*	*462 070*
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**607 044**	**462 070**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**607 043**	**462 070**

Nature des produits	2017	2016
Produits d'exploitation :		
Eletricité Bt	478 045	274 685
Total	*478 045*	*274 685*
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**478 045**	**274 685**
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	**478 044**	**274 685**

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**128 998**	**187 384**

© 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

	01/01/2017	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2017
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	(491 933)			325 677			(166 255)
Résultat de l'exercice	325 677			(325 677)		1 392 799	1 392 799
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	183 744			0		1 392 799	1 576 544

© 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		399 990
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Total immobilisations financières		*399 990*
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	10 225 396	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 305 631	
Autres dettes		
Total dettes	*11 531 027*	
Eléments financiers		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières	68 997	
Total éléments financiers	*68 997*	
Autres		
Achats acheminements	5 582 418	
Achats prestations catalogues	63 381	
Achats prestations administratives	1 746 179	
Total autres	*7 391 978*	
Total général	**18 992 002**	**399 990**

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2017			2016		
	France	Export	Total	France	Export	Total
Ventes électricité	41 051 370		41 051 370	30 356 776		30 356 776
Ventes gaz	5 294 535		5 294 535	2 750 270		2 750 270
Prestations de service	107 037		107 037	97 582		97 582
TOTAL	**46 452 942**		**46 452 942**	**33 204 628**		**33 204 628**

© Invoke - Tableau annexe

RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications	2013	2014	2015	2016	2017
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	264 917	1 001 736	4 286 808	33 204 628	46 452 943
Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	(76 098)	60 904	(331 022)	682 505	2 265 317
Impôt sur les bénéfices		(29 691)	(162 739)	169 812	761 964
Participation, intéressement des salariés					
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	(81 185)	(60 978)	(323 881)	325 678	1 392 800
Résultat distribué					
Résultats par action					
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions	-0,21	0,17	-0,94	1,95	4,30
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	-0,23	-0,17	-0,93	0,93	3,98
Dividende attribué à chaque action					
Personnel					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice	1	1	1	1	1
Montant de la masse salariale de l'exercice	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Sommes versées au titre des avantages sociaux	2 846	2 795	2 638	2 618	2 645

© Invoke - Tableau annexe

Pour copie certifiée conforme,
Fait à Niort, le 29 juin 2018,
Le Président, M. DEBRUC.

DG/PJ/CBD
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
- 4 JUIL. 2018
GREFFE

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSOCIE UNIQUE
SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Décision du 26 avril 2018

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 2017, ainsi que sur toute autre question soumise à votre approbation à cette occasion.

I. Situation de la Société

Pour mémoire :
SÉLIA a été autorisée par arrêté du 22 février 2012, à exercer l'activité d'achat d'électricité pour revente aux clients finals et aux gestionnaires de réseaux pour leurs pertes.

SÉLIA a notamment su saisir l'opportunité commerciale que représentait la fin des tarifs règlementés de ventes pour les clients ayant une consommation supérieure à 36 kVa. Cette ouverture du marché au 1er janvier 2016 a en effet permis à SELIA d'accroître significativement son activité.

La montée en puissance de SÉLIA a consisté à poursuivre et améliorer ses offres de fourniture d'électricité et de gaz naturel sur le marché libéralisé. L'enjeu est désormais d'assoir son image de marque au travers d'une communication adaptée, de fidéliser la clientèle acquise et de continuer à accroître ses parts de marché et le portefeuille clientèle, dans un contexte concurrentiel toujours aussi fort.

Pour l'exercice 2017 :

- le volume d'électricité vendu sur le marché libre représente un montant de 541,7 GWh, soit une activité en évolution par rapport à l'année précédente (424 GWh).
- la fourniture du gaz naturel a poursuivi un fort développement avec un volume vendu de 162,6 GWh. La Société a ainsi doublé le volume de gaz naturel vendu par rapport à l'année précédente (71 GWh).
- la Société bénéficie d'un bon taux de fidélisation et de renouvellement des contrats existants.

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

II. Présentation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017

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 46 452 942 €. Pour mémoire le CA au 31.12.2016 était de 33 204 628 €.

Le compte de résultat simplifié se présente comme suit :

En euros	Produits	Charges	Résultat
Exploitation	46 727 529	44 523 215	2 204 313
Financier	19 446	68 997	- 49 550
Exceptionnel			néant
Résultat net après impôt			1 392 799

Au total, l'exercice objet du présent rapport fait apparaître un bénéfice de 1 392 799 €, contre un bénéfice de 325 677€ en 2016.
Le montant des capitaux propres est de 1 576 544 €.

III. Affectation du résultat

SELIA a dégagé un bénéfice net de 1 392 799 € au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

Nous vous proposons d'affecter ce montant comme suit :

- la somme de 166 255 € à l'apurement du compte report à nouveau débiteur ;
- conformément aux dispositions de l'article L.232-10 du Code de commerce, la somme de 5% du solde, soit 61 328 euros, à la réserve légale, laquelle serait portée de 0 € à 61 328€ ;
- et le solde du bénéfice distribuable, soit 1 165 216 € au poste « Report à nouveau » qui est ainsi porté de 0 € à 1 165 216 €.

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

Au cours de l'exercice objet du présent rapport, la Société a procédé à une prise de participation au sein de la SAEML Gascogne Energies Services (GES), pour un montant de 399 990 €. Cette cession, signée le 12 juillet 2017, représente 3.95 % du capital, soit 13 333 actions.

GES a notamment pour objet la construction de réseaux et la distribution de gaz et d'électricité, la production et la commercialisation de gaz et d'électricité dans le cadre des contrats de concession dont elle est titulaire. Cette SAEML est issue des régies municipales de la commune d'Aire sur l'Adour. Cette prise de participation est destinée à ouvrir de nouveaux partenariats à SÉLIA et d'élargir sa base à la Nouvelle Région.

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.

XV. Délais de paiement des fournisseurs/clients :

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 et des créances à l'égard des clients, par date d'échéance.

Les modalités de présentation de ces informations ont été modifiées de manière importante comme suite à l'entrée en vigueur de l'arrêté du 20 mars 2017, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er juillet 2016.

L'exercice objet du présent rapport est donc le premier concerné.

Factures reçues non réglées au 31.12.17

	0 jour (indicatif)	1-30 jours	31-60 jours	61-90 jours	91 jours &+	Total (1 jour &+)
A) Tranches de retard de paiement						
Nb de factures concernées	185					374
Montant total en € TTC	- 2 222 121,29	-2 181 192,53	-323 260,64	126 103,84	- 280 969,52	-2 659 318,85
Pourcentage du montant total des achats TTC	4,48%	4,40%	0,65%	-0,25%	0,57%	5,36%
B) Factures exclues du A) relatives à des dettes litigieuses ou non comptabilisées						
Néant.						
C) Délais de paiement de référence utilisés						
Délais de paiement de référence utilisés	Délais contractuels : Factures avec commandes émises par le service achat : 45 jours Fin de mois Factures liées à un marché de travaux : 30 jours date de réception Autres factures : à réception ou selon contrat					

Factures émises non réglées au 31.12.17

	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31-60 jours	61-90 jours	91 jours &+	Total (1 jour&+)
A) Tranches de retard de paiement						
Nb de factures concernées	1 143					658
Montant total en € TTC	3 221 663	438 019	111 157	21 894	32 675	603745
Pourcentage du CA de l'exercice	6.94%	0,94%	0,24%	0,05%	0,07%	1,30%
B) Factures exclues du A) relatives à des dettes litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre et Montant	907 282 031					
C) Délais de paiement de référence utilisés						
Délais de paiement de référence utilisés	Délais contractuels : 15 jours à date de facture Ou 30 jours à date de facture					

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 :

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

Néant.

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

Néant.

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

Les diverses conventions mises en place entre SÉLIA et SÉOLIS (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 2017.

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

Dans le cadre de sa politique commerciale, SELIA s'est ainsi fixé le plan d'actions et les objectifs suivants :

- Continuer à répondre à des appels d'offres auprès de grands groupes et acheteurs publics, notamment en révisant le mémoire technique établi par la Société pour répondre aux diverses consultations ;
- Mettre en place un plan de développement et de conquête de nouveaux clients en élargissant le réseau d'apporteurs d'affaires et de prescripteurs de la Société, mais aussi en faisant appel à des réseaux géographiques de proximité (assurances, organismes bancaires,...).

XIV. Intégration fiscale

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

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 2017 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 2017

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,

Constate que le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élève à 1 392 799 €.

Décide d'affecter la somme de 166 255 € à l'apurement du compte report à nouveau débiteur.

Décide, conformément aux dispositions de l'article L.232-10 du Code de commerce, ***d'affecter*** la somme de 5% du solde, soit 61 328 euros, à la réserve légale, laquelle serait portée de 0 € à 61 328€,

Décide d'affecter le solde du bénéfice distribuable, soit 1 165 216 €, au poste « Report à nouveau » qui est ainsi porté de 0 € à 1 165 216 €.

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 - 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 26 avril 2018

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 29 juin 2018

Le 29 juin 2018, 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 n° 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.

Ayant préalablement exposé ce qui suit :

Le Président en date du 26 avril 2018 a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2017 et a rédigé le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2017 et le rapport de gestion ont été adressés à l'Associée 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'Associé unique au siège social.

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

1. **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 2017 et toutes les opérations qui y sont mentionnées.

2. 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.

3. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

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,

Constate que le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élève à 1 392 799 €.

Décide d'affecter la somme de 166 255 € à l'apurement du compte report à nouveau débiteur.

Décide, conformément aux dispositions de l'article L.232-10 du Code de commerce***, d'affecter*** la somme de 5% du solde, soit 61 328 euros, à la réserve légale, laquelle serait portée de 0 € à 61 328€,

Décide d'affecter le solde du bénéfice distribuable, soit 1 165 216 €, au poste « Report à nouveau » qui est ainsi porté de 0 € à 1 165 216 €.

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

4. 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.

5. 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 11h10. 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 à l'original,
Fait à Niort, le 29 juin 2018,

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

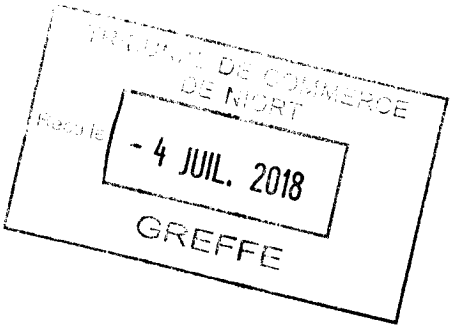
EXEMPLAIRE DESTINE AU GREFFE

SASU SELIA

336 Avenue de Paris
79000 NIORT

Exercice clos le 31 décembre 2017

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

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'associée unique de la SASU SELIA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **SASU SELIA** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

- 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associée unique

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'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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 ;

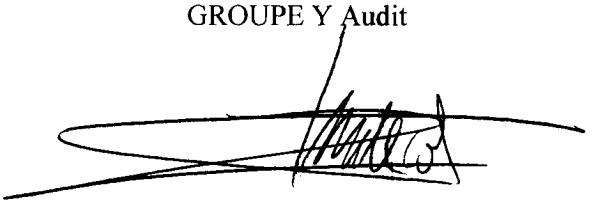
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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.

Niort, le 14 juin 2018

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

GROUPE Y Audit



Christophe MALÉCOT

BILAN ACTIF

Intitulés	2017			2016
	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		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*12 479*	*12 479*		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	775 753	438 767	336 986	21 121
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				449 999
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*775 753*	*438 767*	*336 986*	*471 121*
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	399 990		399 990	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 977 570		1 977 570	1 977 570
Total immobilisations financières	*2 377 560*		*2 377 560*	*1 977 570*
ACTIF IMMOBILISE	**3 165 792**	**451 246**	**2 714 546**	**2 448 691**
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	1 693 361		1 693 361	3 013 011
Clients et comptes rattachés	10 583 346	158 580	10 424 766	7 153 795
Autres créances	3 273 932		3 273 932	1 403 849
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*15 550 640*	*158 580*	*15 392 060*	*11 570 656*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	356 000		356 000	1 331 355
Disponibilités	8 713 046		8 713 046	926 529
Charges constatées d'avance	607 043		607 043	462 070
Total disponibilités et divers	*9 676 090*		*9 676 090*	*2 719 954*
ACTIF CIRCULANT	**25 226 731**	**158 580**	**25 068 151**	**14 290 611**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**28 392 523**	**609 826**	**27 782 697**	**16 739 303**

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

Intitulés	2017	2016
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	(166 255)	(491 933)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**1 392 799**	**325 677**
Total situation nette	*1 576 544*	*183 744*
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
CAPITAUX PROPRES	**1 576 544**	**183 744**
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		
Emprunts et dettes financières divers	10 242 421	4 109 712
Total dettes financières	*10 242 421*	*4 109 712*
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	72 507	90 715
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 859 063	7 674 901
Dettes fiscales et sociales	4 553 657	4 189 298
Total dettes d'exploitation	*15 485 228*	*11 954 915*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		122 185
Autres dettes	457	490
Total dettes diverses	*457*	*122 675*
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	478 044	274 685
DETTES	**26 206 153**	**16 461 988**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**27 782 697**	**16 739 303**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2017			2016
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	46 345 905		46 345 905	33 107 045
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	107 037		107 037	97 582
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**46 452 942**		**46 452 942**	**33 204 628**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			124 192	68 087
Autres produits			150 393	8 294
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**46 727 529**	**33 281 009**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			41 987 867	30 927 492
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			2 108 761	1 530 001
Total charges externes			*44 096 628*	*32 457 494*
Impôts, taxes et versements assimilés			**142 326**	**9 668**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			9 000	9 000
Charges sociales			2 645	2 618
Total charges de personnel			*11 645*	*11 618*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			134 135	109 133
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			100 610	52 399
Dotations aux provisions pour risques et charges				93 570
Total dotations d'exploitation			*234 746*	*255 102*
Autres charges			37 869	28 208
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**44 523 215**	**32 762 092**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**2 204 313**	**518 917**
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			19 446	77 722
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**19 446**	**77 722**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			68 997	101 150
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**68 997**	**101 150**
RESULTAT FINANCIER			**(49 550)**	**(23 427)**
RESULTAT COURANT			**2 154 763**	**495 489**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2017	2016
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	761 964	169 812
TOTAL DES PRODUITS	**46 746 976**	**33 358 731**
TOTAL DES CHARGES	**45 354 176**	**33 033 054**
BENEFICE ou PERTE	**1 392 799**	**325 677**

© Invoke - Tableau annexe

SAS SELIA

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS AU 31-12-2017

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

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

Elles comprennent :

- un cautionnement fait dans le cadre de l'achat d'ARENH pour 1.9 M€
- une prise de participation de 4 % dans la SAEML Gascogne Energies Services (ELD) pour un montant de 399.9 K€.

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 10 216 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 2017	AUGMENTATIONS	
		Réévaluations courant 2017	Acquisitions courant 2017
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	325 754		450 000
Installations générales, agencements, aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	450 000		
Avances et acomptes			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**775 754**		**450 000**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			399 990
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 977 570		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 977 570**		**399 990**
TOTAL GENERAL	**2 765 803**		**849 990**

	DIMINUTIONS		Valeur brute fin 2017	Valeur d'origine
	Virements courant 2017	Cessions courant 2017		
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			775 754	
Installations générales, agencmts, aménagemts divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	450 000			
Avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**450 000**		**775 754**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			399 990	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 977 570	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**2 377 560**	
TOTAL GENERAL	**450 000**		**3 165 793**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice	Montant début 2017	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2017
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 479			12 479
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 479**			**12 479**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	304 631	134 135		438 767
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**304 631**	**134 135**		**438 767**
TOTAL GENERAL	**317 110**	**134 135**		**451 246**

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 2017	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2017
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2017	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 2017
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	88 592	100 609			30 622	158 580
Autres provisions dépréciations						
TOTAL DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**88 592**	**100 609**			**30 622**	**158 580**
TOTAL GENERAL	**182 162**	**100 609**			**124 192**	**158 580**
Dont dotations et reprises d'exploitation		100 610			124 192	
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	282 031	282 031	
Autres créances clients	10 301 315	10 301 315	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	512 816	512 816	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 702	2 702	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	2 758 414	2 758 414	
Total actif circulant	**13 857 279**	**13 857 279**	
Charges constatées d'avance	607 043	607 043	
TOTAL DES CREANCES	**16 441 892**	**16 441 892**	
(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)	525 375	25 375		500 000
Fournisseurs et comptes rattachés	10 859 064	10 859 064		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	104 069	104 069		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 255 986	1 255 986		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 193 602	3 193 602		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	9 717 047	9 717 047		
Autres dettes	458	458		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	478 045	478 045		
TOTAL DES DETTES	**26 133 646**	**25 633 646**		**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				

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2017	2016
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	6 446 921	4 965 181
Autres créances	2 572 440	866 443
Total créances	*9 019 362*	*5 831 625*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	89 341	87 916
Total disponibilités et divers	*89 341*	*87 916*
Autres		
Total autres		
TOTAL	**9 108 703**	**5 919 541**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2017	2016
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	8 350	21 118
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	72 507	90 715
Total dettes financières	*80 857*	*111 833*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 977 623	5 436 598
Dettes fiscales et sociales	91 031	7 850
Total dettes d'exploitation	*6 068 654*	*5 444 448*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes d'exploitation		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**6 149 512**	**5 556 281**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2017	2016
Charges d'exploitation :		
Partenariat	2 515	
électricité BT	477 568	274 119
Annonce et insertion	2 854	810
Gaz naturel	117 301	187 141
Site informatique et Prestation	6 806	
Total	*607 044*	*462 070*
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**607 044**	**462 070**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**607 043**	**462 070**

Nature des produits	2017	2016
Produits d'exploitation :		
Eletricité Bt	478 045	274 685
Total	*478 045*	*274 685*
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**478 045**	**274 685**
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	**478 044**	**274 685**

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**128 998**	**187 384**

© 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

	01/01/2017	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2017
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	(491 933)			325 677			(166 255)
Résultat de l'exercice	325 677			(325 677)		1 392 799	1 392 799
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	183 744			0		1 392 799	1 576 544

© 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		399 990
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Total immobilisations financières		*399 990*
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	10 225 396	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 305 631	
Autres dettes		
Total dettes	*11 531 027*	
Eléments financiers		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières	68 997	
Total éléments financiers	*68 997*	
Autres		
Achats acheminements	5 582 418	
Achats prestations catalogues	63 381	
Achats prestations administratives	1 746 179	
Total autres	*7 391 978*	
Total général	**18 992 002**	**399 990**

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2017			2016		
	France	Export	Total	France	Export	Total
Ventes électricité	41 051 370		41 051 370	30 356 776		30 356 776
Ventes gaz	5 294 535		5 294 535	2 750 270		2 750 270
Prestations de service	107 037		107 037	97 582		97 582
TOTAL	**46 452 942**		**46 452 942**	**33 204 628**		**33 204 628**

© Invoke - Tableau annexe