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 09/07/2019 sous le numéro de dépôt 2681

Greffe du tribunal de commerce de NIORT

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 09/07/2019

Numéro de dépôt : 2019/2681

Déposant :

Nom/dénomination : SELIA

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 532 010 576

N° gestion : 2011 B 00239

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

Pour copie certifiée conforme :
NIORT, le 28 juin 2019
Le Président,

TRIBUNAL DE COMMERCE DE NIORT
- 9 JUIL. 2019
GREFFE

SAS SELIA

COMPTES ANNUELS AU 31-12-2018

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

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

BILAN ACTIF

	2018			2017
	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 (1)				
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	588 767	186 986	336 986
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*775 753*	*588 767*	*186 986*	*336 986*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	399 990		399 990	399 990
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 014 927		4 014 927	1 977 570
Total immobilisations financières	*4 414 917*		*4 414 917*	*2 377 560*
ACTIF IMMOBILISE	**5 203 149**	**601 246**	**4 601 903**	**2 714 546**
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 (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	8 598 068		8 598 068	1 693 361
Clients et comptes rattachés	15 966 913	279 627	15 687 286	10 424 766
Autres créances	3 007 732		3 007 732	3 273 932
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*27 572 715*	*279 627*	*27 293 088*	*15 392 060*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	456 408		456 408	356 000
Disponibilités	8 225 664		8 225 664	8 713 046
Total disponibilités et divers	*8 682 072*		*8 682 072*	*9 069 046*
ACTIF CIRCULANT	**36 254 787**	**279 627**	**35 975 160**	**24 461 107**
Charges constatées d'avance	691 662		691 662	607 043
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**42 149 599**	**880 873**	**41 268 725**	**27 782 697**

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

BILAN PASSIF

			2018	2017
Capital social ou individuel	Dont versé :	350 000	350 000	350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale			61 328	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			1 165 216	(166 255)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**635 707**	**1 392 799**
		Total situation nette	*2 212 251*	*1 576 544*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**2 212 251**	**1 576 544**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			14 529 459	10 242 421
		Total dettes financières	*14 529 459*	*10 242 421*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			168 116	72 507
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			16 175 354	10 859 063
Dettes fiscales et sociales			7 133 565	4 553 657
		Total dettes d'exploitation	*23 477 035*	*15 485 228*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			372 359	457
		Total dettes diverses	*372 359*	*457*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			677 619	478 044
		DETTES	**39 056 474**	**26 206 153**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**41 268 725**	**27 782 697**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

COMPTE DE RESULTAT

	2018			2017
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	70 357 348		70 357 348	46 345 905
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	93 841		93 841	107 037
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**70 451 189**		**70 451 189**	**46 452 942**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			56 745	124 192
Autres produits (1) (11)			12 468	150 393
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**70 520 403**	**46 727 529**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			66 339 375	41 987 867
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			208 000	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			2 262 999	2 108 761
Total charges externes			*68 810 374*	*44 096 628*
Impôts, taxes et versements assimilés			**137 205**	**142 326**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			9 000	9 000
Charges sociales (10)			2 695	2 645
Total charges de personnel			*11 695*	*11 645*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			149 999	134 135
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			177 792	100 610
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			*327 792*	*234 746*
Autres charges (12)			46 251	37 869
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**69 333 319**	**44 523 215**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 187 083**	**2 204 313**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			24 730	19 446
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**24 730**	**19 446**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			142 265	68 997
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**142 265**	**68 997**
RESULTAT FINANCIER			**(117 534)**	**(49 550)**
RESULTAT COURANT			**1 069 549**	**2 154 763**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2018	2017
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	77 364	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**77 364**	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	195 764	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**195 764**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(118 400)**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	315 441	761 964
TOTAL DES PRODUITS	**70 622 497**	**46 746 976**
TOTAL DES CHARGES	**69 986 790**	**45 354 176**
BENEFICE ou PERTE	**635 707**	**1 392 799**

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
(2)	Dont produits de locations immobilières
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
(3)	Dont crédit-bail mobilier
	Dont crédit-bail immobilier
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
(9)	Dont transferts de charges
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

Tableau de flux de trésorerie SELIA

en K€	31/12/2018	31/12/2017
Resultat net	**636**	**1 393**
Dotation aux amortissements sur immobilisations	150	134
Dotation aux provisions d'exploitation	178	101
Reprise de provisions d'exploitation	- 57	- 124
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	**907**	**1 503**
Variation des clients	- 5 288	- 3 359
Variation des créances	436	- 2 015
Variation des fournisseurs	- 1 588	4 504
Variation des dettes	3 151	568
Variation des comptes courants	4 043	6 142
Variation du BFR liée à l'activité	**754**	**5 839**
Flux de trésorerie générés par l'activité	**1 661**	**7 342**
Acquisition d'immobilisations incorporelles	-	-
Acquisition d'immobilisations corporelles	-	- 450
Acquisition d'immobilisations financières	-	- 400
Variation des encours	-	450
Variation des dettes envers les fournisseurs d'immobilisations		- 122
Cessions d'immobilisations et production immobilisée		-
Dépôts et prêts	- 2 037	-
Flux nets de trésorerie liés aux opérations d'investissement	**- 2 037**	**- 522**
Augmentation de capital	-	-
Emprunt contracté au cours de l'exercice	-	-
Dettes rattachées à des participations	- 1	- 13
Interets courus non echus	-	-
Variation des dépôts et cautionnement	- 9	4
Remboursement emprunt	-	-
Flux nets de trésorerie liés aux opérations de financement	**- 10**	**- 9**
Variation de la trésorerie	**- 387**	**6 811**
Trésorerie à l'ouverture	9 069	2 258
Trésorerie à la clôture	8 682	9 069
Variation de la trésorerie	**- 387**	**6 811**

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

SAS SELIA

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS AU 31-12-2018

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Selia a vu son activité s'accroitre fortement sur l'exercice 2018, notamment par le transfert de nombreux contrats en offre de marché de Séolis vers Selia. Son chiffre d'affaires net a augmenté de 52% par rapport à l'exercice 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

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 immobilisations corporelles sont 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 immobilisations incorporelles,
- 3 ans pour les immobilisations corporelles (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 4,01 M€
- une prise de participation de 4 % dans la SAEML Gascogne Energies Services (ELD) pour un montant de 399,9 K€.

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

Stocks et encours

En sa qualité de fournisseur d'électricité, SELIA a l'obligation depuis l'exercice 2018 de réaliser ou de faire réaliser des économies d'énergie, qui se matérialisent sous la forme de certificats d'économie d'énergie (CEE).
Les CEE sont comptabilisés en stock et valorisés à leur coût d'acquisition. Ils sont destinés à couvrir les obligations triennales de la société. En cas de valeur d'inventaire inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 14 522 K€ de dettes envers la société mère Séolis.

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 portée garante des engagements de sa filiale dans le cadre des contrats d'achat.

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2018	Augmentations	
		Réévaluations courant 2018	Acquisitions courant 2018
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 479		
Total immobilisations incorporelles	**12 479**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	775 753		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique			
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**775 753**		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	399 990		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 977 570		2 037 357
Total immobilisations financières	**2 377 560**		**2 037 357**
TOTAL GENERAL	**3 165 792**		**2 037 357**

	Diminutions		Valeur brute fin 2018	Valeur d'origine
	Virements courant 2018	Cessions courant 2018		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			12 479	
Total immobilisations incorporelles			**12 479**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			775 753	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles			**775 753**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			399 990	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			4 014 927	
Total immobilisations financières			**4 414 917**	
TOTAL GENERAL			**5 203 149**	

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2018	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2018
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	12 479			12 479
Total immobilisations incorporelles	**12 479**			**12 479**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	438 767	149 999		588 767
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique,mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**438 767**	**149 999**		**588 767**
TOTAL GENERAL	**451 246**	**149 999**		**601 246**

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	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst tech, matériel et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition des titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2018	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2018
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2018	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 2018
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL 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						
Sous total provisions pour risques						
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						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
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	158 580	242 322			121 275	279 627
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**158 580**	**242 322**			**121 275**	**279 627**
TOTAL GENERAL	**158 580**	**242 322**			**121 275**	**279 627**
Dont dotations et reprises d'exploitation		177 792			56 745	
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

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	4 014 927	4 014 927		1 977 570
Total actif immobilisé	*4 014 927*	*4 014 927*		*1 977 570*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	503 341	503 341		282 031
Autres créances clients	15 463 572	15 463 572		10 301 315
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				512 816
Taxe sur la valeur ajoutée	870 631	870 631		2 702
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 079	2 079		
Divers	12 640	12 640		
Groupe et associés (2)	254 378	254 378		2 758 414
Débiteurs divers	1 868 003	1 868 003		
Total actif circulant	*18 974 646*	*18 974 646*		*13 857 279*
Charges constatées d'avance	691 662	691 662		607 043
TOTAL DES CREANCES	**23 681 235**	**23 681 235**		**16 441 892**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an ma					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un a					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	515 100	15 100		500 000	525 375
Fournisseurs et comptes rattachés	16 175 354	16 175 354			10 859 063
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	153 879	153 879			104 069
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	2 472 917	2 472 917			1 255 986
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	4 506 767	4 506 767			3 193 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	14 014 359	14 014 359			9 717 046
Autres dettes	372 359	372 359			457
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	677 619	677 619			478 044
TOTAL DES DETTES	**38 888 358**	**38 388 358**		**500 000**	**26 133 645**
(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

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2018	2017
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	9 746 275	6 446 921
Autres créances	1 576 403	2 572 440
Total créances	*11 322 678*	*9 019 362*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	33 970	89 341
Total disponibilités et divers	*33 970*	*89 341*
Autres		
Total autres		
TOTAL	**11 356 648**	**9 108 703**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2018	2017
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 550	8 350
Emprunts et dettes financières divers	168 116	72 507
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	*175 666*	*80 857*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 016 085	5 977 623
Dettes fiscales et sociales	110 235	91 031
Total dettes d'exploitation	*10 126 320*	*6 068 654*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	208 000	
Total dettes diverses	*208 000*	
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**10 509 987**	**6 149 512**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2018	2017
Charges d'exploitation :		
Partenariat	2 615	2 515
électricité BT	676 950	477 568
Annonce et insertion	1 017	2 854
Gaz naturel	11 080	117 301
Site informatique et Prestation		6 806
Total charges d'exploitation	*691 662*	*607 044*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**691 662**	**607 044**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**691 662**	**607 043**

Nature des produits	2018	2017
Produits d'exploitation :		
Eletricité Bt	677 619	478 045
Total produits d'exploitation	*677 619*	*478 045*
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**677 619**	**478 045**
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	**677 619**	**478 044**

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**14 042**	**128 998**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

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

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2018	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2018
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				61 328			61 328
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(166 255)			1 331 471			1 165 216
Résultat de l'exercice	1 392 799			(1 392 799)		635 707	635 707
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	**1 576 544**					**635 707**	**2 212 251**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2018				Total 2017
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations		399 990	399 990	399 990	399 990
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Total immobilisations financières		*399 990*	*399 990*	*399 990*	*399 990*
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes				8 598 068	
Créances clients et comptes rattachés	4 207		4 207	15 687 286	
Autres créances				3 007 732	
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*4 207*		*4 207*	*27 293 088*	
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit					
Emprunts et dettes financières divers	14 521 909		14 521 909	14 529 459	10 225 396
Avances et acptes reçus sur commandes en cours				168 116	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 842 647		2 842 647	16 175 354	1 305 631
Autres dettes				372 359	
Total dettes	*17 364 556*		*17 364 556*	*31 245 289*	*11 531 027*
BILAN	**17 368 763**	**399 990**	**17 768 753**	**58 938 367**	**11 931 017**
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers				24 730	
Charges financières	142 265		142 265	142 265	68 997
Total éléments financiers	*142 265*		*142 265*	*166 995*	*68 997*
Autres					
Achats acheminements	10 054 030		10 054 030		5 582 418
Achats prestations catalogues	78 730		78 730		63 381
Achats prestations administratives	2 131 576		2 131 576		1 746 179
Produits part acheminements	4 207		4 207		
Total autres	*12 268 543*		*12 268 543*		*7 391 978*
COMPTE DE RESULTAT	**12 410 808**		**12 410 808**	**166 995**	**7 460 975**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2018			2017			Variation
	France	Export	Total	France	Export	Total	%
Ventes électricité	62 877 250		62 877 250	41 051 370		41 051 370	53,17 %
Ventes gaz	7 480 098		7 480 098	5 294 535		5 294 535	41,28 %
Prestations de service	93 841		93 841	107 037		107 037	-12,33 %
TOTAL	**70 451 189**		**70 451 189**	**46 452 942**		**46 452 942**	**51,66 %**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications	2014	2015	2016	2017	2018
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	1 001 735	4 286 807	33 204 628	46 452 942	70 451 189
Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	60 904	(331 021)	682 504	2 265 316	1 222 195
Impôt sur les bénéfices	(29 691)	(162 739)	169 812	761 964	315 441
Participation, intéressement des salariés					
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	(60 977)	(323 880)	325 677	1 392 799	635 707
Résultat distribué					
Résultats par action					
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions	0,17	-0,94	1,95	4,30	2,59
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	-0,17	-0,93	0,93	3,98	1,82
Dividende attribué à chaque action					
Personnel					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 794	2 637	2 618	2 645	2 695
Sommes versées au titre des avantages sociaux					

© Invoke - Tableau annexe

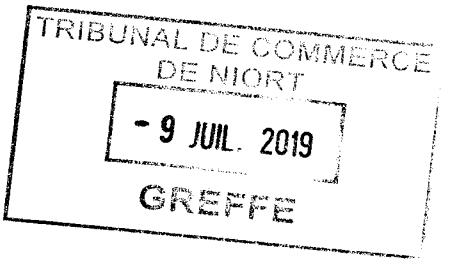
Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

EXEMPLAIRE DESTINE AU GREFFE

SASU SELIA

336 Avenue de Paris
79000 NIORT

Exercice clos le 31 décembre 2018



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

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 2018

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 2018, 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 2018 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.

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

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.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

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 ;

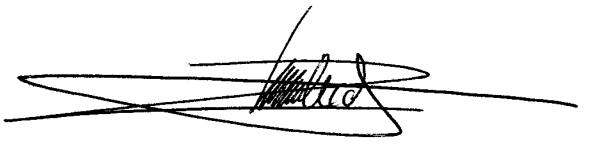
Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

- 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 13 juin 2019

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

GROUPE Y Audit



Christophe MALÉCOT

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

BILAN ACTIF

	2018			2017
	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 (1)				
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	588 767	186 986	336 986
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*775 753*	*588 767*	*186 986*	*336 986*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	399 990		399 990	399 990
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 014 927		4 014 927	1 977 570
Total immobilisations financières	*4 414 917*		*4 414 917*	*2 377 560*
ACTIF IMMOBILISE	**5 203 149**	**601 246**	**4 601 903**	**2 714 546**
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 (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	8 598 068		8 598 068	1 693 361
Clients et comptes rattachés	15 966 913	279 627	15 687 286	10 424 766
Autres créances	3 007 732		3 007 732	3 273 932
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*27 572 715*	*279 627*	*27 293 088*	*15 392 060*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	456 408		456 408	356 000
Disponibilités	8 225 664		8 225 664	8 713 046
Total disponibilités et divers	*8 682 072*		*8 682 072*	*9 069 046*
ACTIF CIRCULANT	**36 254 787**	**279 627**	**35 975 160**	**24 461 107**
Charges constatées d'avance	691 662		691 662	607 043
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**42 149 599**	**880 873**	**41 268 725**	**27 782 697**

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

BILAN PASSIF

			2018	2017
Capital social ou individuel	Dont versé :	350 000	350 000	350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale			61 328	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			1 165 216	(166 255)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**635 707**	**1 392 799**
		Total situation nette	*2 212 251*	*1 576 544*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**2 212 251**	**1 576 544**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			14 529 459	10 242 421
		Total dettes financières	*14 529 459*	*10 242 421*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			168 116	72 507
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			16 175 354	10 859 063
Dettes fiscales et sociales			7 133 565	4 553 657
		Total dettes d'exploitation	*23 477 035*	*15 485 228*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			372 359	457
		Total dettes diverses	*372 359*	*457*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			677 619	478 044
		DETTES	**39 056 474**	**26 206 153**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**41 268 725**	**27 782 697**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

COMPTE DE RESULTAT

	2018			2017
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	70 357 348		70 357 348	46 345 905
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	93 841		93 841	107 037
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**70 451 189**		**70 451 189**	**46 452 942**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			56 745	124 192
Autres produits (1) (11)			12 468	150 393
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**70 520 403**	**46 727 529**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			66 339 375	41 987 867
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			208 000	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			2 262 999	2 108 761
Total charges externes			*68 810 374*	*44 096 628*
Impôts, taxes et versements assimilés			**137 205**	**142 326**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			9 000	9 000
Charges sociales (10)			2 695	2 645
Total charges de personnel			*11 695*	*11 645*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			149 999	134 135
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			177 792	100 610
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			*327 792*	*234 746*
Autres charges (12)			46 251	37 869
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**69 333 319**	**44 523 215**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 187 083**	**2 204 313**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			24 730	19 446
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**24 730**	**19 446**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			142 265	68 997
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**142 265**	**68 997**
RESULTAT FINANCIER			**(117 534)**	**(49 550)**
RESULTAT COURANT			**1 069 549**	**2 154 763**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2018	2017
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	77 364	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**77 364**	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	195 764	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**195 764**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(118 400)**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	315 441	761 964
TOTAL DES PRODUITS	**70 622 497**	**46 746 976**
TOTAL DES CHARGES	**69 986 790**	**45 354 176**
BENEFICE ou PERTE	**635 707**	**1 392 799**

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
(2)	Dont produits de locations immobilières
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
(3)	Dont crédit-bail mobilier
	Dont crédit-bail immobilier
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
(9)	Dont transferts de charges
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

SAS SELIA

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS AU 31-12-2018

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Selia a vu son activité s'accroitre fortement sur l'exercice 2018, notamment par le transfert de nombreux contrats en offre de marché de Séolis vers Selia. Son chiffre d'affaires net a augmenté de 52% par rapport à l'exercice 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

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 immobilisations corporelles sont 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 immobilisations incorporelles,
- 3 ans pour les immobilisations corporelles (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 4,01 M€
- une prise de participation de 4 % dans la SAEML Gascogne Energies Services (ELD) pour un montant de 399,9 K€.

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

Stocks et encours

En sa qualité de fournisseur d'électricité, SELIA a l'obligation depuis l'exercice 2018 de réaliser ou de faire réaliser des économies d'énergie, qui se matérialisent sous la forme de certificats d'économie d'énergie (CEE).
Les CEE sont comptabilisés en stock et valorisés à leur coût d'acquisition. Ils sont destinés à couvrir les obligations triennales de la société. En cas de valeur d'inventaire inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 14 522 K€ de dettes envers la société mère Séolis.

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 portée garante des engagements de sa filiale dans le cadre des contrats d'achat.

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2018	Augmentations	
		Réévaluations courant 2018	Acquisitions courant 2018
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 479		
Total immobilisations incorporelles	**12 479**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	775 753		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique			
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**775 753**		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	399 990		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 977 570		2 037 357
Total immobilisations financières	**2 377 560**		**2 037 357**
TOTAL GENERAL	**3 165 792**		**2 037 357**

	Diminutions		Valeur brute fin 2018	Valeur d'origine
	Virements courant 2018	Cessions courant 2018		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			12 479	
Total immobilisations incorporelles			**12 479**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			775 753	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles			**775 753**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			399 990	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			4 014 927	
Total immobilisations financières			**4 414 917**	
TOTAL GENERAL			**5 203 149**	

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2018	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2018
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	12 479			12 479
Total immobilisations incorporelles	**12 479**			**12 479**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	438 767	149 999		588 767
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique,mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**438 767**	**149 999**		**588 767**
TOTAL GENERAL	**451 246**	**149 999**		**601 246**

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	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst tech, matériel et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition des titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2018	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2018
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2018	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 2018
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL 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						
Sous total provisions pour risques						
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						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
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	158 580	242 322			121 275	279 627
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**158 580**	**242 322**			**121 275**	**279 627**
TOTAL GENERAL	**158 580**	**242 322**			**121 275**	**279 627**
Dont dotations et reprises d'exploitation		177 792			56 745	
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

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	4 014 927	3 614 937	399 990	1 977 570
Total actif immobilisé	*4 014 927*	*3 614 937*	*399 990*	*1 977 570*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	503 341	503 341		282 031
Autres créances clients	15 463 572	15 463 572		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	870 631	870 631		512 816
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 079	2 079		2 702
Divers	12 640	12 640		
Groupe et associés (2)	254 378	254 378		
Débiteurs divers	1 868 003	1 868 003		2 758 414
Total actif circulant	*18 974 646*	*18 974 646*		*13 857 279*
Charges constatées d'avance	691 662	691 662		607 043
TOTAL DES CREANCES	**23 681 235**	**23 281 245**	**399 990**	**16 441 892**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an max					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un ar					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	515 100	15 100		500 000	525 375
Fournisseurs et comptes rattachés	16 175 354	16 175 354			10 859 063
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	153 879	153 879			104 069
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	2 472 917	2 472 917			1 255 986
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	4 506 767	4 506 767			3 193 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	14 014 359	14 014 359			9 717 046
Autres dettes	372 359	372 359			457
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	677 619	677 619			478 044
TOTAL DES DETTES	**38 888 358**	**38 388 358**		**500 000**	**26 133 645**
(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

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2018	2017
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	9 746 275	6 446 921
Autres créances	1 576 403	2 572 440
Total créances	*11 322 678*	*9 019 362*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	33 970	89 341
Total disponibilités et divers	*33 970*	*89 341*
Autres		
Total autres		
TOTAL	**11 356 648**	**9 108 703**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2018	2017
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	7 550	8 350
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	168 116	72 507
Total dettes financières	*175 666*	*80 857*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 016 085	5 977 623
Dettes fiscales et sociales	110 235	91 031
Total dettes d'exploitation	*10 126 320*	*6 068 654*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	208 000	
Total dettes diverses	*208 000*	
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**10 509 987**	**6 149 512**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2018	2017
Charges d'exploitation :		
Partenariat	2 615	2 515
électricité BT	676 950	477 568
Annonce et insertion	1 017	2 854
Gaz naturel	11 080	117 301
Site informatique et Prestation		6 806
Total charges d'exploitation	*691 662*	*607 044*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**691 662**	**607 044**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**691 662**	**607 043**

Nature des produits	2018	2017
Produits d'exploitation :		
Eletricité Bt	677 619	478 045
Total produits d'exploitation	*677 619*	*478 045*
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**677 619**	**478 045**
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	**677 619**	**478 044**

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**14 042**	**128 998**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

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

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2018	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2018
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				61 328			61 328
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(166 255)			1 331 471			1 165 216
Résultat de l'exercice	1 392 799			(1 392 799)		635 707	635 707
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	**1 576 544**					**635 707**	**2 212 251**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2018				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2017
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations		399 990	399 990	399 990	399 990
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Total immobilisations financières		*399 990*	*399 990*	*399 990*	*399 990*
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes				8 598 068	
Créances clients et comptes rattachés	4 207		4 207	15 687 286	
Autres créances				3 007 732	
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*4 207*		*4 207*	*27 293 088*	
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit					
Emprunts et dettes financières divers	14 521 909		14 521 909	14 529 459	10 225 396
Avances et acptes reçus sur commandes en cours				168 116	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 842 647		2 842 647	16 175 354	1 305 631
Autres dettes				372 359	
Total dettes	*17 364 556*		*17 364 556*	*31 245 289*	*11 531 027*
BILAN	**17 368 763**	**399 990**	**17 768 753**	**58 938 367**	**11 931 017**
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers				24 730	
Charges financières	142 265		142 265	142 265	68 997
Total éléments financiers	*142 265*		*142 265*	*166 995*	*68 997*
Autres					
Achats acheminements	10 054 030		10 054 030		5 582 418
Achats prestations catalogues	78 730		78 730		63 381
Achats prestations administratives	2 131 576		2 131 576		1 746 179
Produits part acheminements	4 207		4 207		
Total autres	*12 268 543*		*12 268 543*		*7 391 978*
COMPTE DE RESULTAT	**12 410 808**		**12 410 808**	**166 995**	**7 460 975**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2018			2017			Variation
	France	Export	Total	France	Export	Total	%
Ventes électricité	62 877 250		62 877 250	41 051 370		41 051 370	53,17 %
Ventes gaz	7 480 098		7 480 098	5 294 535		5 294 535	41,28 %
Prestations de service	93 841		93 841	107 037		107 037	-12,33 %
TOTAL	**70 451 189**		**70 451 189**	**46 452 942**		**46 452 942**	**51,66 %**

© Invoke - Tableau annexe

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NIORT
- 9 JUIL. 2019
GREFFE

SÉLIA
Société par actions simplifiée au capital de 350.000 euros
336, avenue de paris – 79000 Niort
RCS Niort n°532 010 576

PROCES VERBAL des DECISIONS de L'ASSOCIE UNIQUE
Statuant en date du 28 juin 2019

Le 28 juin 2019, à 11 heures 00,

Au siège social à Niort,

SÉOLIS, 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 SÉLIA (ci-après « la Société »), SASU au capital de 350.000 euros dont le siège est sis 336, avenue de Paris - 79000 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 25 avril 2019 a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et a rédigé le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2018 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. **<u>Approbation du rapport de gestion du Président</u>**

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 2018 et toutes les opérations qui y sont mentionnées.

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

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 2018

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 2018 s'élève à 635 707 €.

Constate que la réserve légale est de 61 328 €,

Décide d'affecter en conséquence le bénéfice en totalité au poste « Report à nouveau » qui est ainsi porté de 1 165 216 € à 1 800 923 €.

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.

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.

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

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 11h05.
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

Fait à Niort, le 28 juin 2019

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

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

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

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NIORT
- 9 JUIL. 2019
GREFFE

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSOCIE UNIQUE
SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Décision du 25 avril 2019

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 2018, 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 SÉLIA 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 2018 :

- l'activité de SÉLIA s'est fortement accrue sur l'exercice 2018, notamment par de nombreux transferts de contrats de fourniture en offre de marché. Son chiffre d'affaires net a ainsi augmenté de 52 % par rapport à l'exercice 2017.
- le volume d'électricité vendu sur le marché libre représente un montant de 791 GWh, soit une activité en évolution par rapport à l'année précédente (542 GWh).
- la fourniture du gaz naturel a poursuivi un fort développement avec un volume vendu de 219 GWh. La Société a ainsi doublé le volume de gaz naturel vendu par rapport à l'année précédente (171 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.

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

II. Présentation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018

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 70 451 189 €. Pour mémoire le CA au 31.12.2017 était de 46 452 942 €.

Le compte de résultat simplifié se présente comme suit :

En euros	Produits	Charges	Résultat
Exploitation	70 520 403	69 333 319	1 187 083
Financier	24 730	142 265	- 117 534
Exceptionnel	77 364	195 764	- 118 400
Résultat net après impôt			635 707

Au total, l'exercice objet du présent rapport fait apparaître un bénéfice de 635 707 €, contre un bénéfice de 1 392 799 € en 2017.
Le montant des capitaux propres est de 2 212 251 €.

III. Affectation du résultat

SÉLIA a dégagé un bénéfice net de 635 707 € au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

Il convient de constater que la réserve légale est de 61 328 €.

Nous vous proposons donc d'affecter le bénéfice net en totalité en compte de report à nouveau, qui serait ainsi porté de 1 165 216 € à 1 800 923 €.

IV. Activités des filiales et participations au cours de l'exercice

Pour mémoire, lors du précédent exercice clos au 31 décembre 2017, SÉLIA a procédé à une prise de participation au sein de Gascogne Energies Services SAEML (GES) à hauteur de 3,95% de son capital. 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 participation est destinée à ouvrir de nouveaux partenariats à SÉLIA et d'élargir sa base à la Nouvelle Région.

Lors de l'exercice objet du présent rapport, SÉLIA n'a procédé à aucune nouvelle prise de participation, ni création de filiale.

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

Néant.

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

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 2018.

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

Depuis la clôture de l'exercice au 31 décembre 2018, compte tenu i) du développement des activités de SÉLIA, ainsi que ii) de la mise en œuvre d'une démarche de certification qualité par cette dernière, la convention de prestations de services établie entre SÉLIA et SÉOLIS a fait l'objet d'une actualisation en date du 21 janvier 2019. Cette nouvelle convention vise à intégrer la notion d'environnement et inclut les prestations rendues dans le domaine de la qualité.

XIII. Évolutions prévisibles

Il est prévu que SÉLIA poursuive la commercialisation de ses offres de fourniture d'énergies (électricité et gaz), développe les ventes et conforte sa présence sur le marché libéralisé, tout en fidélisant sa clientèle.

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

- Accroître les ventes d'électricité et de gaz naturel en constituant un réseau de distribution des offres SÉLIA, notamment via une stratégie multicanaux ;
- Poursuivre la mise en place de son plan de développement géographique, afin d'étendre la zone de chalandise de la société ;
- Elargir le réseau d'apporteurs d'affaires, d'agents commerciaux et de prescripteurs de la Société, notamment en faisant appel à des réseaux géographiques de proximité (assurances, organismes bancaires, agences immobilières,...).

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

XIV. Intégration fiscale

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

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 deuxième concerné.

Factures reçues non réglées au 31.12.18

	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	465					542
Montant total en € TTC	-3 665 146,52	-1 605 270,53	-136 906,21	-343 679,30	-408 266,12	-6 159 268,68
Pourcentage du montant total des achats TTC	5,55%	2,43%	0,21%	-0,52%	0,62%	9,32%
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 31.12.18

	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	2 141					597
Montant total en € TTC	4 945 971	575 456	15 108	64 068	18 416	673 047
Pourcentage du CA de l'exercice	4,71%	0,55%	0,01%	0,06%	0,02%	0,64%
B) Factures exclues du A) relatives à des dettes litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre et Montant	1 083 503 341					
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					

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

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 2018 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 2018

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 2018 s'élève à 635 707 €.
Constate que la réserve légale est de 61 328 €,

Décide d'affecter en conséquence le bénéfice en totalité au poste « Report à nouveau » qui est ainsi porté de 1 165 216 € à 1 800 923 €.

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.

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

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 25 avril 2019

Le Président de la Société

Philippe DUTRUC

Pour copie certifiée conforme :
NIORT, le 28 Juin 2019
Le Président,

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

ANNEXES

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

Copie certifiée conforme
LRDS / 11/07/2019 18:15:17
N° de dépôt - 2019/2681 / 532010576

Pour copie certifiée conforme délivrée le 11/07/2019
Page 53 sur 53