RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 02429
Numéro SIREN : 890 710 833
Nom ou dénomination : SYS Co

Ce dépôt a été enregistré le 06/09/2022 sous le numéro de dépôt 14437

Geirec
Expertise Comptable
Conseil et Audit

SAS SYS CO

31 RUE DE LA FREBARDIERE

35135 CHANTEPIE

RENNES
276, rue de Châteaugiron
CS 76308
35063 RENNES CEDEX
Tél : 02 99 86 31 31
Fax : 02 99 86 03 03
rennes@geirec.com

SAINT-GREGOIRE
11, parc de Brocéliande
BP 76203
35760 SAINT-GREGOIRE CEDEX
Tél : 02 99 14 33 14
saint.gregoire@geirec.com

NANTES
127, rue Robert Schuman
44800 SAINT-HERBLAIN
Tél : 02 51 25 22 22
nantes@geirec.com

LORIENT
18, rue de Kerhoas
56260 LARMOR-PLAGE
Tél : 02 97 87 22 22
Fax : 02 97 87 22 29
lorient@geirec.com

BELLE-ÎLE EN MER
1, rue de Verdun
56360 LE PALAIS
Tél 02 97 31 51 79
belle-ile@geirec.com

CONCARNEAU
5 bis, rue des Ecoles
29181 CONCARNEAU CEDEX
Tél : 02 98 50 76 75
concarneau@geirec.com

DOSSIER COMPTABLE D'ANALYSE FINANCIERE ET DE GESTION

Exercice

du 05/11/2020 au 31/12/2021

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

GROUPE
Geirec
www.geirec.com

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 14			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement	1 975	458	1 517		1 517	
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	43 985		43 985		43 985	
	Créances rattachées à des participations	2 504 924		2 504 924		2 504 924	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	2 550 884	458	2 550 426		2 550 426	
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	18		18		18	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	264 803		264 803		264 803	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	158		158		158	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	264 979		264 979		264 979	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	4 808		4 808		4 808	
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 820 671	458	2 820 213		2 820 213	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 2 504 924
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 14	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 010)	1 010		1 010	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	27 417-		27 417-	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	1 582		1 582	
	Total I	24 825-		24 825-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	898 962		898 962	
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	299		299	
	Emprunts et dettes financières diverses	1 937 977		1 937 977	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 800		7 800	
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 845 038		2 845 038	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 820 213		2 820 213	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 1 965 038

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 14			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 951		4 951	
Autres produits			1		1	
Total des Produits d'exploitation (I)			4 952		4 952	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			16 596		16 596	
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			601		601	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			0		0	
Total des Charges d'exploitation (II)			17 198		17 198	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			12 246		12 246	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 14	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	22 435		22 435	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	22 435		22 435	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	36 025		36 025	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	36 025		36 025	
2. Résultat financier (V-VI)	13 590-		13 590-	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 835-		25 835-	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 582		1 582	
Total VIII	1 582		1 582	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 582-		1 582-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	27 387		27 387	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	54 804		54 804	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	27 417-		27 417-	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées 22 435
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 05/11/2020 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- Il s'agit du premier exercice de la société immatriculée le 5 novembre 2020. L'exercice a une durée exceptionnelle de 14 mois.

- Il n'y a pas d'effectif salarié au 31/12/2021.

- Il n'y a pas de chiffre d'affaires.

- La société a acquis sur l'exercice les titres suivants :
100 actions SYS II soit 100 % du capital de la société
10 actions LE MANS SUN soit 90.91 % du capital de la société
10 actions LE MANS AUTOCONSOMMATION soit 90.91 % du capital de la société
40 actions OMBRIERES D'OCCITANIE soit 40 % du capital de la société
100 actions VICHY OMBRIERES soit 100 % du capital de la société
3 000 actions VENDEE OMBRIERES soit 60 % du capital de la société
5 000 actions OMBR'ISERE soit 100 % du capital de la société
255 actions OMBRIERES SOLAIRES 47 soit 51 % du capital de la société
4 000 actions OMBRIERES NA soit 80 % du capital de la société
51 actions BRETI SUN PARK soit 51 % du capital de la société
2 350 actions OMBRIERES D'AUVERGNE soit 47 % du capital de la société
255 actions OMBRIERE LA soit 51 % du capital de la société
3 000 actions BREIZH TERRE AU SOLEIL soit 60 % du capital de la société
60 actions ANJOU TERRITOIRE SOLAIRE soit 60 % du capital de la société
400 actions PSPA soit 40 % de la capital de la société
3 000 actions VAL DE LOIRE SOLAIRE soit 60 % du capital de la société
39 actions OMBRIERES DE GIRONDE soit 39 % du capital de la société
2 000 actions ODEUS soit 40 % du capital de la société

- Lors d'une assemblée générale en date du 26 mars 2021, la société a procédé à une réduction de capital pour le ramener de 1 000 € à 10 €.

- Lors d'une assemblée générale en date du 27 avril 2021, la société a procédé à une augmentation de capital de 1 000 € par apport des titres SYS I.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvoir avoir une incidence sur le résultat à vous signaler.

N'ayant pas de lien avec une situation préexistante à la clôture de l'exercice, le conflit entre l'Ukraine et la Russie n'a donné lieu à aucun ajustement des comptes au 31

ANNEXE

Exercice du 05/11/2020 au 31/12/2021

décembre 2021.
Notre activité n'a pas été impactée.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et suivants relatifs au plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

Les options suivantes ont été prises sur l'exercice :

Frais d'émission d'emprunt :
Les frais d'émission d'emprunt de 4 951 Euros sont répartis avec un étalement sur la durée d'amortissement des emprunts.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 05/11/2020 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			1 975
Autres participations			2 548 909
TOTAL			2 548 909
TOTAL GENERAL			2 550 884

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			1 975	1 975
Autres participations		0	2 548 909	2 548 909
TOTAL		0	2 548 909	2 548 909
TOTAL GENERAL		0	2 550 884	2 550 884

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL		458		458
TOTAL GENERAL		458		458

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	458				
TOTAL GENERAL	458				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices		4 951	143	4 808

ANNEXE

Exercice du 05/11/2020 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires		1 582			1 582
TOTAL		1 582			1 582
TOTAL GENERAL		1 582			1 582
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 582			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 504 924	2 504 924	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 300	1 300	
Groupe et associés	263 503	263 503	
TOTAL	2 769 727	2 769 727	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	898 962	18 962	124 720	755 280
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	299	299		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 800	7 800		
Groupe et associés	1 937 977	1 937 977		
TOTAL	2 845 038	1 965 038	124 720	755 280
Emprunts souscrits en cours d'exercice	898 962			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000		1 010		1 010

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	1 975	20.00
Total général	1 975	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, y compris les frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, y compris des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

« SYS Co »

Société par Actions Simplifiée à Associé Unique au capital de 1 010 €
Siège social : 31 rue de la Frébardière – 35135 CHANTEPIE
890 710 833 RCS RENNES

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 JUIN 2022

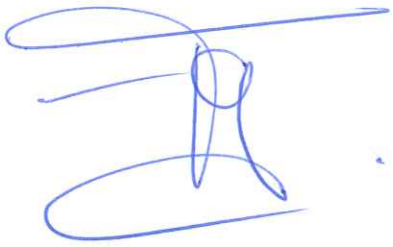
Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DECISION

« L'Associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021, faisant apparaître une perte nette comptable d'un montant de – 27 417 €, au poste « Report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée unique prend acte également qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la société. »

Certifié conforme,
Le Président



Parc d'activités de Laroiseau
12, rue Anita Conti
BP 10025
56 001 Vannes Cedex

SYS Co

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Mazars
Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire et conseil de surveillance
Société inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Versailles
Siège social : 61 Rue Henri Regnault – 92 400 Courbevoie
Capital de 8 320 000 € - RCS Nanterre B 784 824 153

SYS Co
Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 1 010 €
Siège social : 31 Rue de la Frébardière – 35 135 Chantepie

890 710 833 RCS RENNES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique de la société SYS Co,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SYS Co relatifs à la période du 5 novembre 2020 au 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 5 novembre 2020, date d'immatriculation de la société, à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Faits Caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels qui précise qu'il s'agit du 1er exercice de la société qui a été immatriculée le 5 novembre 2020.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé 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.441-6 du code de commerce.

Autres informations :

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participations et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion

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 ;

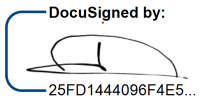
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de 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.

En application de la loi, nous vous signalons par ailleurs qu'en raison de la réception tardive de certains documents, nous n'avons pas été en mesure d'émettre le présent rapport dans les délais statutaires.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Fait à Vannes, le 28 juin 2022



Julien Maulavé

Associé

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 14			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement	1 975	458	1 517		1 517	
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	43 985		43 985		43 985	
	Créances rattachées à des participations	2 504 924		2 504 924		2 504 924	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	2 550 884	458	2 550 426		2 550 426	
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	18		18		18	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	264 803		264 803		264 803	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	158		158		158	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	264 979		264 979		264 979	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	4 808		4 808		4 808	
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 820 671	458	2 820 213		2 820 213	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 2 504 924
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 14	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 010)	1 010		1 010	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	27 417-		27 417-	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	1 582		1 582	
	Total I	24 825-		24 825-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	898 962		898 962	
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	299		299	
	Emprunts et dettes financières diverses	1 937 977		1 937 977	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 800		7 800	
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 845 038		2 845 038	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 820 213		2 820 213	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 1 965 038

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 14			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 951		4 951	
Autres produits			1		1	
Total des Produits d'exploitation (I)			4 952		4 952	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			16 596		16 596	
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			601		601	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			0		0	
Total des Charges d'exploitation (II)			17 198		17 198	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			12 246-		12 246-	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 14	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	22 435		22 435	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	22 435		22 435	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	36 025		36 025	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	36 025		36 025	
2. Résultat financier (V-VI)	13 590-		13 590-	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 835-		25 835-	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 582		1 582	
Total VIII	1 582		1 582	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 582-		1 582-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	27 387		27 387	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	54 804		54 804	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	27 417-		27 417-	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées 22 435
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 05/11/2020 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- Il s'agit du premier exercice de la société immatriculée le 5 novembre 2020. L'exercice a une durée exceptionnelle de 14 mois.

- Il n'y a pas d'effectif salarié au 31/12/2021.

- Il n'y a pas de chiffre d'affaires.

- La société a acquis sur l'exercice les titres suivants :
100 actions SYS II soit 100 % du capital de la société
10 actions LE MANS SUN soit 90.91 % du capital de la société
10 actions LE MANS AUTOCONSOMMATION soit 90.91 % du capital de la société
40 actions OMBRIERES D'OCCITANIE soit 40 % du capital de la société
100 actions VICHY OMBRIERES soit 100 % du capital de la société
3 000 actions VENDEE OMBRIERES soit 60 % du capital de la société
5 000 actions OMBR'ISERE soit 100 % du capital de la société
255 actions OMBRIERES SOLAIRES 47 soit 51 % du capital de la société
4 000 actions OMBRIERES NA soit 80 % du capital de la société
51 actions BRETI SUN PARK soit 51 % du capital de la société
2 350 actions OMBRIERES D'AUVERGNE soit 47 % du capital de la société
255 actions OMBRIERE LA soit 51 % du capital de la société
3 000 actions BREIZH TERRE AU SOLEIL soit 60 % du capital de la société
60 actions ANJOU TERRITOIRE SOLAIRE soit 60 % du capital de la société
400 actions PSPA soit 40 % de la capital de la société
3 000 actions VAL DE LOIRE SOLAIRE soit 60 % du capital de la société
39 actions OMBRIERES DE GIRONDE soit 39 % du capital de la société
2 000 actions ODEUS soit 40 % du capital de la société

- Lors d'une assemblée générale en date du 26 mars 2021, la société a procédé à une réduction de capital pour le ramener de 1 000 € à 10 €.

- Lors d'une assemblée générale en date du 27 avril 2021, la société a procédé à une augmentation de capital de 1 000 € par apport des titres SYS I.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvoir avoir une incidence sur le résultat à vous signaler.

N'ayant pas de lien avec une situation préexistante à la clôture de l'exercice, le conflit entre l'Ukraine et la Russie n'a donné lieu à aucun ajustement des comptes au 31

ANNEXE

Exercice du 05/11/2020 au 31/12/2021

décembre 2021.
Notre activité n'a pas été impactée.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et suivants relatifs au plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

Les options suivantes ont été prises sur l'exercice :

Frais d'émission d'emprunt :
Les frais d'émission d'emprunt de 4 951 Euros sont répartis avec un étalement sur la durée d'amortissement des emprunts.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 05/11/2020 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			1 975
Autres participations			2 548 909
TOTAL			2 548 909
TOTAL GENERAL			2 550 884

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			1 975	1 975
Autres participations		0	2 548 909	2 548 909
TOTAL		0	2 548 909	2 548 909
TOTAL GENERAL		0	2 550 884	2 550 884

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL		458		458
TOTAL GENERAL		458		458

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	458				
TOTAL GENERAL	458				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices		4 951	143	4 808

ANNEXE

Exercice du 05/11/2020 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires		1 582			1 582
TOTAL		1 582			1 582
TOTAL GENERAL		1 582			1 582
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 582			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 504 924	2 504 924	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 300	1 300	
Groupe et associés	263 503	263 503	
TOTAL	2 769 727	2 769 727	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	898 962	18 962	124 720	755 280
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	299	299		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 800	7 800		
Groupe et associés	1 937 977	1 937 977		
TOTAL	2 845 038	1 965 038	124 720	755 280
Emprunts souscrits en cours d'exercice	898 962			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000		1 010		1 010

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	1 975	20.00
Total général	1 975	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, y compris les frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, y compris des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 05/11/2020 au 31/12/2021

Les frais d'acquisition sur les créances rattachées à des participations ont été maintenu en charge.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Obligations convertibles ou échangeables

(PCG Art.831-3, Art.531-11 et 832-13)

La société a émis le 27 janvier 2021 un emprunt obligataire convertible en actions d'une valeur de 9 100 000 € divisé en 9 100 000 obligations d'une valeur de 1 €.
Cet emprunt est divisé en plusieurs tranches. Au 31 décembre 2021, seule 880 000 obligations ont été débloquées pour une durée de 16 ans rémunérées au taux de 6.5 %.
Aucune prime de non conversion n'a été provisionnée.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	22 435
Total	22 435

ANNEXE

Exercice du 05/11/2020 au 31/12/2021

Détail des produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS SUR AVANCE DE TRESORERIE	22 435
Total	22 435

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	299
Emprunts et dettes financières diverses	16 459
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 800
Total	24 557

ANNEXE

Exercice du 05/11/2020 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	7 800
PROVISION FRAIS BANCAIRE	298
INTERETS COURUS SUR COMPTES COURANTS	16 459
Total	24 557

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

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

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SAS OMBR'ISERE	5 000		100.00	5 000	5 000	5 806					
- SAS SYS II	1 000	36 232	100.00	1 000	1 000	121 563		60 419	10 980		
- SAS SYS I	1 000	85 424	100.00	1 000	1 000	752 902		313 860	2 105		
- SAS VICHY OMBRIERES	1 960	36 042	100.00	1 000	1 000	17 467			33 067		
- SAS LE MANS AUTOCONSOMMATION	110	2 665	90.91	100	100			12 429	1 814		
- SAS LE MANS SUN	110	19 445	90.91	100	100	413 312		165 673	2 494		
- SAS OMBRIERE NA	5 000	1 767	80.00	4 000	4 000	13 004			1 767		
- SAS ODEUS	5 000		40.00	2 000	2 000						
- SAS VAL DE LOIRE SOLAIRE	5 000		60.00	3 000	3 000	236					
- SAS ANJOU TERRITOIRE SOLAIRE	1 000		60.00	600	600	236					
- SAS BREIZH TERRE DE SOLEIL	5 000	1 514	60.00	3 000	3 000	241			1 514		
- SAS VENDEE OMBRIERES	5 000	4 833	60.00	3 000	3 000	29 525		163	4 833		
- SAS OMBRIERE LOIRE ATLANTIQU	5 000	6 343	51.00	2 550	2 550	511 737			6 343		
- SAS OMBRIERE SOLAIRE 47	5 000	8 848	51.00	2 550	2 550	238 200		403	8 848		
- SAS BRETI SUN PARK	1 000	2 698	51.00	510	510	13 714		1 987	2 698		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SAS OMBRIERE D'AUVERGNE	5 000	1 483	47.00	2 350	2 350	176			1 483		
- SAS PSPA	1 000		40.00	400	400	236					
- SAS OMBRIERES D'OCCITANIE	1 000	114 290	40.00	400	400	188 119			8 422		
- SAS OMBRIERES DE GIRONDE	1 000		39.00	390	390	179 250					
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											