



## Annexe 17

Rapport financier et détails des comptes pour l'année 2015

**AUXERRE ENERGIE VERTE**

**Place Corot  
Chaufferie ZUP Ste Geneviève  
89000 AUXERRE**

**Etats Financiers au 31 décembre 2016**

# SOMMAIRE

<b>BILAN</b>	<b>1</b>
Bilan actif	2
Bilan passif	3
<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>4</b>
Compte de résultat partie 1	5
Compte de résultat partie 2	6
<b>ANNEXE</b>	<b>7</b>
Annexe au bilan et compte de résultat -	8
Règles et méthodes comptables	10
Etat de l'actif immobilisé	13
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	15
Etat des échéances, des créances et des dettes	16
Charges à payer	17
Produits à recevoir	18
Charges et produits constatés d'avance	19
Variation de Capitaux Propres 2016	20
Composition du capital social	21
Eléments relatifs à plusieurs postes du bilan	22

**BILAN**

## BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2016	31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	9 216 412	646 131	8 570 281	9 056 668
Immobilisations en cours	1 368 055		1 368 055	1 368 055
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>10 584 467</b>	<b>646 131</b>	<b>9 938 336</b>	<b>10 424 723</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements	30 181		30 181	30 181
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 006
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	451 619		451 619	514 050
Autres créances	1 338 483		1 338 483	2 603 782
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	72 922		72 922	896 675
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	4 343		4 343	2 371
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 897 547</b>		<b>1 897 547</b>	<b>4 049 066</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				232 076
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12 482 014</b>	<b>646 131</b>	<b>11 835 883</b>	<b>14 705 865</b>



**COMPTE DE RESULTAT**

## COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	796 333		796 333	912 006
Production vendue de services	1 092 118		1 092 118	847 586
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>1 888 451</b>		<b>1 888 451</b>	<b>1 759 593</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 619	1 722
Autres produits			3	0
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 896 074</b>	<b>1 761 315</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			292 065	81 468
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 994 921	1 293 468
Impôts, taxes et versements assimilés			92 195	92 287
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			490 887	139 904
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			265 721	223 417
Autres charges			87 902	54 934
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>3 223 692</b>	<b>1 885 478</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(1 327 618)</b>	<b>(124 164)</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 157 339	48 811
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>1 157 339</b>	<b>48 811</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>(1 157 339)</b>	<b>(48 811)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>(2 484 957)</b>	<b>(172 975)</b>

## COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	86 892	8 172
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	150 000	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>236 892</b>	<b>8 172</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>236 892</b>	<b>8 172</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(900)	(3 000)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 132 966</b>	<b>1 769 487</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>4 380 131</b>	<b>1 931 290</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>(2 247 165)</b>	<b>(161 803)</b>

**ANNEXE**

## **ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels : elle comporte des éléments d'information complémentaire au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Les éléments d'information qui ne présentent pas un caractère obligatoire ne sont mentionnés que s'ils ont une importance significative.

Le total du bilan de l'exercice avant l'affectation du résultat est de : 11 835 883 Euros.

Le résultat net comptable fait apparaître une perte de : (2 247 165) Euros.

L'exercice social clos le 31/12/16 a une durée de : 12 mois

### **Faits marquants**

La société AUXEV a remboursé par anticipation le financement auprès de NATIXIS ENERGECO le 31 août 2016, pour un montant de 7.590.178,10 euros.

### **Immobilisations**

La chaufferie biomasse a été mise en service le 01 décembre 2015. Elle est amortie sur la durée du contrat de Délégation de Service Public.

Les immobilisations en cours correspondent à la poursuite du développement du réseau pour les exercices à venir.

### **Créances**

La diminution des autres créances s'explique principalement par la demande de remboursement des crédits de TVA de novembre et décembre 2016 pour 240 000 euros, très inférieure à celle de décembre 2015 d'un montant de 915 000 euros.

### **Provisions pour risques et charges**

Le montant au 31/12/2016 concerne la provision pour renouvellement pour un montant de 657 431 euros.

### **Emprunts**

Au 31/12/2016, les montants inscrits au bilan concerne un contrat de prêt subordonné d'associé, conclu avec la société Coriance SAS en date du 09 avril 2015 pour un montant maximum de 2.9 millions d'euros, montant total reçu : 2.3 millions d'euros.

### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant facturé par les commissaires aux comptes pour l'exercice 2016 s'élève à 5 500 euros ht au titre du contrôle légal des comptes.

### **Rémunération des organes de direction**

Aucune rémunération n'est attribuée aux dirigeants.

### **Chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires s'élève à 1 888 451 euros réalisé entièrement en France et se compose principalement de ventes d'électricité pour 1 092 118€ et de chaleur pour 796 333€.

### **Effectif**

La société AUXEV n'a pas de personnel au 31/12/2016.

### **Identité de la société consolidante**

Depuis le rachat, le 23 aout 2016 de la société Coriance Groupe, indirectement sa maison mère, la société fait partie du périmètre de consolidation du groupe First State dont la tête de groupe est la société First State Infrastructure Holding Coöperatief U.A., société domiciliée au Pays Bas, à hauteur de sa participation.

### **Intégration fiscale**

Depuis le 1er janvier 2015, la société AUXEV fait partie du périmètre d'intégration fiscale constituée autour de la société Coriance Groupe SAS.

### **Convention de gestion de trésorerie**

Une convention de gestion de trésorerie a été signée le 04 mars 2014 avec la société Coriance SAS, afin que celle-ci assure la gestion de la trésorerie de la société AUXEV en optimisant et rationalisant l'ensemble des besoins et excédents de trésorerie générés par la société AUXEV. L'ensemble des mouvements de trésorerie sont ainsi comptabilisés dans un compte courant spécifique.

### **Engagements hors bilan**

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes ont été établis et arrêtés conformément au Plan Comptable Général.

En raison des capitaux propres négatifs, l'application des principes comptables généralement admis dans un contexte normal de continuité d'exploitation concernant l'évaluation des actifs et des passifs a été décidée du fait de l'existence d'un support financier nécessaire au maintien de son activité et lui permettant de faire face à ses engagements par la maison mère.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### **I. ACTIF IMMOBILISE**

Pour les immobilisations apportées en concession dans le cadre de contrats de délégation de service public (DSP), AUXEV applique la méthode de l'amortissement de caducité qui consiste à amortir de façon uniforme, sans distinction de nature, tous les biens de retour apportés par elle, sur la durée de la concession. Un amortissement pour dépréciation traditionnel n'est constaté que dans les cas où il est prévu par les contrats de délégation et notamment pour les biens immobilisés dans les dernières années de la DSP et qui feront alors l'objet d'une soulte équivalent à la VNC à la fin du contrat.

Le contrat de concession signé le 23 décembre 2013 pour une durée de 24 ans.

#### **A/ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

La création du site internet est amortie sur 3 ans.

#### **B/ IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Pour les immobilisations dont elle est pleinement propriétaire, AUXEV applique les règles suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

### **Immobilisations corporelles**

### **Amortissements**

Immobilisations en concessions.

L durée restante de la DSP

Seule l'immobilisation, relative à la cogénération, est amortie sur la durée du contrat de vente d'électricité à EDF soit 12 ans.

## **II. ACTIF CIRCULANT**

### ***STOCKS***

Les stocks sont évalués suivants la méthode FIFO ou PEPS (Premier Entré, Premier Sorti). La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

La valeur d'inventaire des stocks est basée sur la valeur de marché. Une dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur de marché au moment de la clôture.

### ***CREANCES***

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### ***DISPONIBILITES***

Les disponibilités en banque ont été évaluées à leur valeur nominale.

### ***FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS***

Les frais directs et indirects d'émissions d'emprunts sont classés en charges à étaler et sont réparties sur une durée de 15 ans à compter de la date de mise en force de l'emprunt auquel ils se rapportent.

### ***INSTRUMENTS FINANCIERS***

Les contrats de swaps de taux d'intérêts sont comptabilisés au compte de résultat au moment de l'encaissement ou du décaissement des intérêts. Des intérêts courus latents sur le swap sont constatés à la clôture de chaque exercice.

## **III. CAPITAUX PROPRES**

### ***SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT***

Les subventions reçues pour l'acquisition ou la production de valeurs immobilisées sont comptabilisées dans les capitaux propres. Elles sont rapportées au résultat exceptionnel sur la durée d'amortissement du bien pour lequel elles ont été reçues.

## **IV. PROVISIONS**

### ***PROVISIONS POUR RISQUES***

Les litiges dont la société reconnaît le caractère certain ou comme présentant une forte probabilité de réalisation font l'objet d'une provision pour risques et charges pour leur montant réel ou estimé.

### ***PROVISIONS POUR CHARGES***

Dans le cadre de ses obligations contractuelles d'exploitant, la société prend en charge le renouvellement, pendant toute la durée du contrat, des installations qui lui sont confiées.

A ce titre, elle porte au passif une provision pour risques contractuels dite "provision pour renouvellement". Les dotations aux provisions contractuelles sont déterminées notamment en fonction des hypothèses relatives aux durées d'utilité et aux valeurs de remplacement des installations renouvelables sur la durée des contrats.

## IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
	<i>Dont composants</i>		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements	9 211 913		4 500
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 368 055		
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>10 579 968</b>		<b>4 500</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 579 968</b>		<b>4 500</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn.,matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers			9 216 412	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			1 368 055	
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>10 584 467</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>10 584 467</b>	

## AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables, divers	155 244	490 887		646 131
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>155 244</b>	<b>490 887</b>		<b>646 131</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>155 244</b>	<b>490 887</b>		<b>646 131</b>

### VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

<i>Rubriques</i>	<i>Dotations</i>			<i>Reprises</i>			<i>Mouvements amortissements fin exercice</i>
	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>							
<b>Acquis. titre</b>							
<b>TOTAL</b>							

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations	232 076	940	233 016	

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	445 329	219 721       46 000	7 619	657 431       46 000
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>445 329</b>	<b>265 721</b>	<b>7 619</b>	<b>703 431</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>445 329</b>	<b>265 721</b>	<b>7 619</b>	<b>703 431</b>
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		265 721	7 619	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

## CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	451 619	451 619	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	330 921	330 921	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	3 320	3 320	
Groupe et associés	900	900	
Débiteurs divers	1 003 342	1 003 342	
Charges constatées d'avance	4 343	4 343	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 794 444</b>	<b>1 794 444</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an,-5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	10 149 929	10 149 929		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 607 489	1 607 489		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 724	4 724		
Groupe et associés				
Autres dettes	16 532	16 532		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 778 674</b>	<b>11 778 674</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	836 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 246 987			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

## DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2016

<b>CHARGES A PAYER</b>	760 622
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>	82 884
16888000 IntUrUts courus sur autres emp	82 884
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>	569 692
40810000 Fournisseurs - Factures non pa	263 013
40812000 Fournisseurs - Factures non pa	306 678
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS</b>	4 724
40842000 Fournisseurs d'immobilisations	4 724
<b>AUTRES DETTES</b>	103 323
41982000 Clients - Avoirs O Utablir - h	16 532
45582000 IntUrUts courus Groupe - Compt	86 790
<b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>	760 622

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**

**31/12/2016**

<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>	114 916
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	111 596
41812000 Clients -Factures O Utablir -	111 596
<b>AUTRES CREANCES</b>	3 320
44871000 Etat produits O recevoir	3 320
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>	114 916

## DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2016

<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	4 343
<b>CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	4 343
48600000 Charges constatées d'avance	4 343
<b>TOTAL DES CHARGES &amp; PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	4 343

**VARIATION DES CAPITAUX PROPRES EN EUROS**

Libellé ajustement	Situation Nette N ouv	Affectation résultat	DividenCalore m et acptes versés	Aug / Dim SN	Résultat	Situation Nette N
Capital, primes	100 000					100 000
Réserves légales						0
Autres réserves						0
Report à nouveau	-161 992	-161 803				-323 795
Résultat de l'exercice	-161 803	161 803			-2 247 165	-2 247 165
Distribution div et acptes						0
Subventions reçues						0
Quote part subventions reçues au compte de résultat	1 911 629			-86 892		1 824 737
Amortissements dérogatoires						0
<b>Capitaux propres sociaux</b>	<b>1 687 834</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-86 892</b>	<b>-2 247 165</b>	<b>-646 223</b>

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	10 000			10,00

## ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Dettes, créances en effets comm.</i>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Autres créances	900		
<b>DETTES</b>			
Emprunts et dettes financières divers	10 149 929		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	443 617		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	263 013		

**DETAIL DES COMPTES D'ACTIF**

	31/12/2016	31/12/2015
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	9 938 336	10 424 723
<b>IMMOBILISATIONS EN CONCESSION</b>	8 570 281	9 056 668
22500000 Immobilisations mises en conce	9 216 412	9 211 913
28250000 Amortissements des immobilisa	(646 131)	(155 244)
<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>	1 368 055	1 368 055
23100000 Immobilisations corporelles en	1 368 055	1 368 055
<b>STOCKS</b>	30 181	30 181
<b>MATIERES PREMIERES APPROVISIONNTS</b>	30 181	30 181
32211000 Stock de fioul	30 181	30 181
<b>AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES</b>		2 006
<b>AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS</b>		2 006
40910000 Fournisseurs avances et acptes		2 006
<b>CLIENTS ET DIVERS</b>	451 619	514 050
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	340 022	514 050
41110000 Clients - Ventas de biens ou d	340 022	514 050
<b>CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES</b>	111 596	
41812000 Clients -Factures O Utablir -	111 596	

**DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)**

	31/12/2016	31/12/2015
<b>AUTRES CREANCES</b>	1 338 483	2 603 782
<b>FOURNISSEURS DEBITEURS</b>		4 824
40980000 Fournisseurs avoirs n. parvenu		4 824
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>	334 241	1 402 992
44566100 TVA déd B&S 20% ENC		550
44566110 TVA dUductible sur Biens et se	6 623	
44567000 CrUdit de TVA O reporter	4 522	5 061
44583000 Remboursement de TVA demandU	240 000	915 000
44586100 TVA sur factures non parvenues	76 253	
44586110 TVA sur FNP exploitation		199 777
44586200 TVA sur factures d'immobilisat	768	279 849
44587200 TVA sur AAE		2 755
44587900 TVA sur avoirs O Utablir	2 755	
44871000 Etat produits O recevoir	3 320	
<b>GROUPE ET ASSOCIES</b>	900	192 624
45110000 Compte courant dÆintUgration f	900	3 000
45513000 Compte courant cashpooling BNP		189 624
<b>DEBITEURS DIVERS</b>	1 003 342	1 003 342
46700000 Autres comptes dUbiteurs et cr	1 003 342	1 003 342
<b>TRESORERIE ET DIVERS</b>	72 922	896 675
<b>VALEURS A L'ENCAISSEMENT</b>	72 922	896 675
51211100 NATIXIS Compte commercial	72 922	896 675
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	4 343	234 447
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	4 343	2 371
48600000 Charges constatUes d'avance	4 343	2 371
<b>CHARGES A REPARTIR SUR PLUS EXERC</b>		232 076
48160000 Frais d'emission des emprunts		232 076
<b>TOTAL DES COMPTES D'ACTIF</b>	11 835 883	14 705 865

**DETAIL DES COMPTES DE PASSIF**

	31/12/2016	31/12/2015
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	(646 223)	1 687 834
<b>CAPITAL</b>	100 000	100 000
10130000 Capital souscrit appelU versU	100 000	100 000
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	(323 795)	(161 992)
11900000 Report O nouveau dUbiteur	(323 795)	(161 992)
<b>RES ULTAT DE L'EXERCICE</b>	(2 247 165)	(161 803)
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	1 824 737	1 911 629
13100000 Subventions d'investissement	1 919 801	
13120000 Subventions régions		1 919 801
13910000 Subventions d'investissem in	(95 064)	
13912000 Subv° d'investi virée au résul		(8 172)
<b>PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>	703 431	445 329
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>	46 000	
15180000 Autres provisions pour risques	46 000	
<b>PROVISIONS POUR CHARGES</b>	657 431	445 329
15600000 Provisions pour renouvellement	657 431	445 329
<b>EMPRUNTS &amp; DETTES ETAB. DE CREDIT</b>		7 110 987
<b>EMPRUNTS</b>		7 110 987
16400000 Emprunts aupr#s des Etablissem		6 410 987
16410000 Emprunts aupr#s des Etablissem		700 000
<b>EMPRUNTS &amp; DETTES FINANCIERES DIV</b>	10 149 929	2 300 000
<b>AUTRES EMPRUNTS</b>	10 149 929	2 300 000
16811000 Autres emprunts (GROUPE) ***		2 300 000
16812000 Autres emprunts groupe	2 012 563	
45513000 Compte courant cashpooling BNP	1 512 196	
45518000 IntUrUts courus - Comptes cour	16 794	
45524100 Groupe - Compte courant CORIAN	6 438 702	
45582000 IntUrUts courus Groupe - Compt	86 790	
16888000 IntUrUts courus sur autres emp	82 884	

**DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)**

	31/12/2016	31/12/2015
<b>FOURNISSEURS</b>	1 607 489	1 359 440
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	1 037 797	118 777
40110000 Fournisseurs achats de biens o	1 037 797	118 777
<b>FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES</b>	569 692	1 240 664
40810000 Fournisseurs - Factures non pa	263 013	1 240 664
40812000 Fournisseurs - Factures non pa	306 678	
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		34 192
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>		34 192
44586120 TVA sur Avoirs à recevoir expl		804
44861000 Etat charges O payer		33 388
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS</b>	4 724	
<b>FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS</b>	4 724	
40842000 Fournisseurs d'immobilisations	4 724	
<b>AUTRES DETTES</b>	16 532	40 428
<b>CLIENTS CREDITEURS</b>	16 532	40 428
41980000 Clients avoirs à établir		40 428
41982000 Clients - Avoirs O Utablir - h	16 532	
<b>TOTAL DES COMPTES DE PASSIF</b>	11 835 883	12 978 211

## DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2016	31/12/2015
<b>ACHATS</b>	292 065	81 468
<b>ACHATS MATIERES PREM &amp; APPROVIS.</b>	292 065	81 468
60221050 Achats stockés Bois		81 468
60221300 Achats stockUs de bois	292 065	
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	1 994 921	1 293 468
<b>ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES</b>	647 957	311 606
60400000 Achats d'Utudes et de prestati	647 957	
60402000 Sous traitance P2 Contrat		194 860
60402001 Sous traitance P2 Contrat 2		49 294
60402002 Sous traitance P2 Contrat 3		555
60403000 Sous traitance P3 maintenance		65 175
60403200 Sous traitance P3 renouvelleme		1 722
<b>MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES</b>	765 877	793 761
60611000 Achats de gaz part proportionn	455 616	
60612000 Achats de gaz part fixe	206 151	558 777
60612001 Achats gaz part fixe		197 249
60613000 Achats d'eau	6 188	3 400
60614000 Achats d'electricitU	97 442	
60614500 Achats Électricité P'1		34 335
60640000 Fournitures administratives	480	
<b>LOCATIONS</b>	5 359	9 809
61350010 Location compteur GAZ		6 830
61350011 Location compteur électricité		2 979
61351000 Locations de compteurs	5 359	
<b>PRIMES D'ASSURANCES</b>	17 766	10 975
61612000 Assurance responsabilitU civil	780	686
61615000 Assurance dommages aux biens	16 986	10 289
<b>REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES</b>	239 581	5 668
62260000 Honoraires	237 731	
62260200 Honoraires 2 CAC		5 530
62270000 Frais d'actes et de contentieu	1 850	139
<b>PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES</b>	11 228	5 558
62310000 Annonces et insertions	614	79
62330000 Foires / Expositions		857
62342000 Relations publiques		1 593
62360000 Catalogues & ImprimUs	3 938	3 030
62370000 Relations publiques	6 677	
		.../...

**DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)**

	31/12/2016	31/12/2015
....		
<b>FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS</b>	3 412	3 187
62610000 Frais postaux	175	
62620000 Frais de tUIUcommunication	3 237	3 187
<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>	189 903	70 647
62720000 Commissions et frais sur emiss	189 364	69 688
62780000 Services bancaires	539	959
<b>DIVERS</b>	113 838	82 256
62810000 Cotisations	1 500	5 000
62820000 Prestation de gestion et d 'as	112 338	77 256
<b>IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES</b>	92 195	92 287
<b>AUTRES IMPOTS ET TAXES</b>	92 195	92 287
63511000 CET	698	3 335
63512000 Taxes fonci#res non soumises O	24 944	7 000
63710000 Organic		(1 390)
63781000 Taxes diverses Autres		5 238
63782000 Taxe intUrieure sur la consomm	47 449	60 457
63783000 Contribution tarifaire d'achem	19 104	17 647
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>	756 608	363 321
<b>AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS</b>	490 887	139 904
68112100 Dot° amort Immo Corp en conces		139 904
68112250 Dotations aux amortissements d	490 887	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>	265 721	223 417
68150000 Dotations aux provisions d'exp	46 000	
65600000 Dotation aux provisions pour r	219 721	223 417
<b>AUTRES CHARGES</b>	87 902	54 934
<b>CHARGES DIV DE GESTION COURANTE</b>	87 902	54 934
65800000 Charges diverses de gestion co	3	4
65530000 Redevances au concUdant non so	87 899	
65531000 Concessions, redevance d'utili		8 948
65533000 Concessions, redevance de gest		34 983
65534000 Concessions, redevance de cont		11 000

**DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)**

	31/12/2016	31/12/2015
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	1 157 339	48 811
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	1 157 339	48 811
66116000 IntUrUts des emprunts et dette	118 608	
66117000 InterUts des crUances rattachU	169 674	
66150000 Interêts des CC créditeurs		48 563
66152000 IntUrUts des comptes cash pool	16 794	249
66810000 Charges financi#res sur opUrat	23 463	
66880000 Autres charges financi#res	828 800	
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	(900)	(3 000)
	(900)	(3 000)
69510000 Imp#ts sur le bUnUfices d#s en	(900)	(3 000)
<b>TOTAL DES COMPTES DE CHARGES</b>	4 380 131	1 931 290

**DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS**

	31/12/2016	31/12/2015
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NET</b>	1 888 451	1 759 593
<b>PRODUCTION VENDUE - FRANCE</b>	796 333	912 006
70111300 Elec proportionnelle 0%		405 350
70111400 ElectricitU partie proportionn	249 119	
70112300 Elect part fixe 0%		433 752
70112400 ElectricitU partie fixe TE	520 511	
70113300 Elec Efficacité Energétique 0%		72 904
70113400 ElectricitU prime efficacitU e	26 703	
<b>PRODUCTION SERVICES - FRANCE</b>	1 092 118	847 586
70121100 Chaleur R1 19,6%		383 897
70121200 Chaleur R1 5,5%		57 387
70122200 Chaleur R2/R3/R4 5,5%		328 803
70611100 Ventes de chaleur part proport	23 896	
70611300 Ventes de chaleur part proport	466 930	
70612300 Ventes de chaleur part fixe TR	601 292	
70831000 Droits de raccordement 19,6%		77 500
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	7 622	1 722
<b>REPRISES AMORT PROV TRANSF CHARGE</b>	7 619	1 722
75600000 Reprises sur provision pour r	7 619	1 722
<b>AUTRES PRODUITS</b>	3	
75800000 Produits divers de gestion cou	3	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	236 892	8 172
<b>PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL</b>	86 892	8 172
77700000 Quote Part des subventions d'i	86 892	8 172
<b>REPRISES PROV &amp; TRANSF DE CHARGES</b>	150 000	
79700000 Transfert de charges d'exploit	150 000	
<b>TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS</b>	2 132 966	1 769 487

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**

31/12/2016

<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>	114 916
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	111 596
41812000 Clients -Factures O Utablir -	111 596
<b>AUTRES CREANCES</b>	3 320
44871000 Etat produits O recevoir	3 320
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>	114 916

**DETAIL DES CHARGES A PAYER**

31/12/2016

<b>CHARGES A PAYER</b>	760 622
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>	82 884
16888000 IntUrUts courus sur autres emp	82 884
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>	569 692
40810000 Fournisseurs - Factures non pa	263 013
40812000 Fournisseurs - Factures non pa	306 678
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS</b>	4 724
40842000 Fournisseurs d'immobilisations	4 724
<b>AUTRES DETTES</b>	103 323
41982000 Clients - Avoirs O Utablir - h	16 532
45582000 IntUrUts courus Groupe - Compt	86 790
<b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>	760 622

**DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

31/12/2016

<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	4 343
<b>CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	4 343
48600000 Charges constatUes d'avance	4 343
<b>TOTAL DES CHARGES &amp; PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	4 343