SCIC SA ENERGIE CITOYENNE

31 rue Principale

62 310 AMBRICOURT

Rapport sur les comptes annuels

Exercice clos au 31/12/2016

Turbez | Lenglart

SCIC SA ENERGIE CITOYENNE
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Aux sociétaires,

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

- Le contrôle des comptes annuels de la SCIC SA Energie citoyenne, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- La justification de nos appréciations ;
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration ; il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur les comptes.

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France, à l'exception du point décrit dans le paragraphe suivant. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondage ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers, 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.

Visa pour
authentification
SARL Turbez Lenglart

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'entreprise sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Nous nous sommes assurés notamment :

- De la correcte comptabilisation des apports en capital ;
- De la correcte comptabilisation des prestations.

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

III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Pour la SARL Turbez-Lenglart
Fait à LILLE, le 18 mai 2017

Jean-Marc Lenglart
Associé Gérant
Commissaire aux Comptes

Visa pour authentification
SARL Turbez Lenglart

SCIC ENERGIE CITOYENNE PRODUCTION ENERGIE 31 RUE PRINCIPALE 62310 AMBRICOURT	**Bilan actif** **Document fin d'exercice**	**N° Siret** 80395921200017 **NAF (APE)** **N° Identifiant** FR80395921200017 **Période du** 01/01/16 **au** 31/12/16 Tenue de compte : EURO

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311215
Capital souscrit non-appelé (I)				
Capital souscrit non-appelé (I)				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil				
Fonds commercial				
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	**116 504,82**	**11 023,53**	**105 481,29**	**111 811,61**
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat., outil	116 504,82	11 023,53	105 481,29	111 811,61
Autres immob. corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	**3 765,00**		**3 765,00**	**3 665,00**
Participations selon mise en équi.				
Autres participations	100,00		100,00	
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés	3 665,00		3 665,00	3 665,00
Prêts				
Autres immob. financières				
TOTAL II	**120 269,82**	**11 023,53**	**109 246,29**	**115 476,61**
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvision				
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.				
Avances & acomptes versés/com.				
Créances	**10 119,09**		**10 119,09**	**8 992,24**
Clients et comptes rattachés	9 448,45		9 448,45	8 648,66
Autres créances	670,64		670,64	343,58
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	**28 319,24**		**28 319,24**	**11 817,10**
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	28 319,24		28 319,24	11 817,10
Charges constatées d'avance				
Charges constatées d'avance				

Visa pour authentification
SARL Turbez Lenglart

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311215
TOTAL III	**38 438,33**		**38 438,33**	**20 809,34**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes rembour. d'obligations (IV)				
Primes de rembour. d'obligations				
Ecart de conversion actif (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I à VI)	**158 708,15**	**11 023,53**	**147 684,62**	**136 285,95**

Visa pour authentification
SARL Turbez Lenglart

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311215
Capital social ou individuel			**105 700,00**	**91 300,00**
Capital social ou individuel			105 700,00	91 300,00
Primes d'émission, de fusion				
Primes d'émission, de fusion				
Ecart de réévaluation				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale				
Rés. statuaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			**-1 865,25**	
Report à nouveau			-1 865,25	
Résultat de l'exercice			**2 428,20**	**-1 865,25**
Résultat de l'exercice			2 428,20	-1 865,25
Subventions d'investissement				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)			**106 262,95**	**89 434,75**
Produits émissions titres particip.				
Produits émissions titres particip				
Avances conditionnées				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Autres emprunts obligataires				

Visa pour authentification
SARL Turbez Lenglart

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311215
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			**39 728,03**	**45 747,00**
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			39 728,03	45 747,00
Emprunts et dettes financ. divers				
Emprunts et dettes financ. divers				
Avanc. & acptes reçus/com en cours				
Av. & ac. reçus s/com. en cours				
Dettes fourniss. & cptes rattachés			**1 594,64**	**1 104,20**
Dettes fourniss. & cptes rattachés			1 594,64	1 104,20
Dettes fiscales et sociales			**99,00**	
Dettes fiscales et sociales			99,00	
Dettes sur immo. et cptes rattachés				
Dettes sur immo. & cptes rattachés				
Autres dettes				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)			**41 421,67**	**46 851,20**
Ecarts de conversion passif (V)				
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I à V)			**147 684,62**	**136 285,95**

Visa pour
authentification
SARL Turbez Lenglart

SCIC ENERGIE CITOYENNE PRODUCTION ENERGIE 31 RUE PRINCIPALE 62310 AMBRICOURT	**Compte de résultat** **Document fin d'exercice**	**N° Siret** 80395921200017 **NAF (APE)** **N° Identifiant** FR80395921200017 **Période du** 01/01/16 **au** 31/12/16 Tenue de compte : EURO

Détail des postes			Au 311216	Au 311215
CHARGES D'EXPLOITATION				
Coût d'achat des marchandises				
Achats de marchandises				
Variations de stocks de march.				
Consommation exercice /tiers			**2 908,64**	**2 969,91**
Achats matières premières				
Achats autres approvisionnements				
Variation de stocks Mat./approv.				
Autres achats et charges externes			2 908,64	2 969,91
Impôts, taxes et vers. assimilés			**169,00**	**170,00**
Impôts, taxes et vers/ assimilés			169,00	170,00
Charges du personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortis. & provisions			**6 330,32**	**4 693,21**
Amort. sur immobilisations			6 330,32	4 693,21
Provis. sur immobilisations				
Provis. sur actif circulant				
Amort. pour risque et charges				
Autres charges				
Autres charges				
TOTAL I			**9 407,96**	**7 833,12**
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes-parts résultats/op comm.				
CHARGES FINANCIERES (III)			**1 130,50**	**2 692,50**
Dot. aux amort. & aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 130,50	2 692,50
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amort. & provis.				
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)				
Partic. salariés Expansion				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)			**99,00**	
Impôts sur les bénéfices			99,00	
Solde créditeur			**2 428,20**	
Bénéfice			2 428,20	
TOTAL GENERAL (CHARGES)			**13 065,66**	**10 525,62**

Visa pour authentification
SARL Turbez Lenglart

Détail des postes			Au 311216	Au 311215
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Montant net Chiffre d'affaires (A)			**13 003,84**	**8 648,66**
Ventes de marchandises				
Production vendue (B&S)			13 003,84	8 648,66
Autres produits d'exploitation (B)				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise /prov. & transferts charge				
Autres produits				
TOTAL (A+B)			**13 003,84**	**8 648,66**
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes parts résultat/op. comm.				
PRODUITS FINANCIERS (III)			**61,82**	**11,42**
De participations			61,82	11,42
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.				
Reprise/provis. & transf. charges				
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)				**0,29**
Sur opérations de gestion				0,29
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf.de charges				
Solde débiteur				**1 865,25**
Perte				1 865,25
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			**13 065,66**	**10 525,62**

Visa pour
authentification
SARL Turbez Lengiart

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 18 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 147 684,62 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 428,20 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.
Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique,
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Visa pour authentification SARL Turbez Lenglart

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	116 505			116 505
Immobilisations financières	3 665	100		3 765
TOTAL	***120 170***	***100***		***120 270***

Amortissements et provisions

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	4 693	6 331		11 024
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	4 693	6 331		11 024

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Ensembles photovoltaïques	106 403	9 267	97 136	20 ans
Onduleurs	10 102	1 757	8 345	10 ans
TOTAL	***116 505***	***11 024***	***105 481***	

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Produits d'exploitation	4 716
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	***4 716***

Visa pour authentification SARL Turbez Lenglart

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	913	100	91 300
Titres émis	146	100	14 600
Titres remboursés ou annulés	2	100	200
Titres en fin d'exercice	1 057	100	105 700

Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	39 079	6 083	26 037	6 960
Dettes financières diverses	649	649		
Fournisseurs	1 595	1 595		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***41 323***	***8 326***	***26 037***	***6 960***

Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	649
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	823
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	***1 472***

Visa pour authentification
SARL Turbez Lenglart

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Vente d'électricité	13 004	100 %
TOTAL	***13 004***	

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Factures à établir(418100)	4 716
TOTAL	***4 716***

Charges à payer

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs(408100)	823
TOTAL	***823***

Visa pour authentification
SARL Turbez Lenglart