

# Rapport de Gestion

## Exercice clos le 31 mars 2021

Chers actionnaires,

Ce rapport est destiné à vous présenter les comptes de l'exercice 2020, qui s'étend du 1<sup>er</sup> Avril 2020 au 31 Mars 2021.

Pour rappel, l'activité principale de la société a été jusqu'à maintenant l'installation de centrales photovoltaïques en toiture de bâtiment essentiellement publiques. Cet exercice 2020 marque d'ailleurs la fin du projet « grappe 1 » avec la réalisation et la mise en service de la dernière centrale à Four. 2020 marque donc la fin de la première phase d'investissement. 2020 est également notre première année significative d'exploitation des centrales (bien que pas encore à 100%), ce qui nous a permis, entre autres, d'éprouver le modèle économique sur lequel est basé la SAS.

### **Compte de résultat :**

Il retrace toutes les opérations intervenues sur l'exercice qui représentent une charge ou un produit pour la société.

Nous avons enregistré 16 254 € de vente d'électricité – contre 4 106 € en 2019. Avec la mise en route de la 7<sup>ème</sup> centrale, cela devrait représenter 20 000 € par exercice. Ceci reste notre seule source de revenu à ce jour.

Les charges d'exploitation s'élèvent à 13 430 €. Les principaux postes concernent :

- 8 587 € : L'amortissement des premières installations. Celui-ci est réalisé sur 20 ans (correspondant à l'engagement de rachat de la production) et ne correspond pas à un décaissement.
- 959 € : L'assurance des installations
- 970 € : Les honoraires du comptable
- 480 € : domiciliation du siège
- 421 € : greffe / changement de présidence

Les charges d'exploitation sont en augmentation de 4 475 € par rapport à l'exercice précédent, Cela s'explique par les amortissements de nos installations puisque désormais toutes les installations sont en service. Les autres charges, qui correspondent à des dépenses ont diminué de 1 119 €, soit 19 % de baisse.

Vous constaterez qu'il n'y a pas de rémunérations dans cette société, puisque les différentes missions sont portées par le Conseil de Gestion et les groupes thématiques, qui rassemble quelques actionnaires engagés bénévolement.

- Le résultat d'exploitation pour l'exercice réalisé est excédentaire de 2 824,83 €, alors qu'il était négatif de 4 848 € l'exercice précédent.

Compte tenu des produits financiers et des intérêts de l'emprunt, le résultat net est positif de 4 102,11 €, contre une perte de 5 479,73 en 2019. Conformément à nos prévisions, l'exercice 2020 est le premier exercice excédentaire.

### **Bilan :**

Il s'agit d'une photo au 31 mars 2021 du patrimoine et des dettes de la société.

A l'actif, nous avons 204 228 € d'immobilisations, soit le coût de l'ensemble des installations réalisées ou engagées avant le 31 mars 2021 et depuis la création de la société. Il s'agit de la valeur brute, c'est-à-dire d'achat. On retrouve pour 11 581 € le montant des amortissements cumulé qui par soustraction nous donne la valeur nette de nos installations pour 192 646 €.

2 postes principaux constituent notre actif circulant pour 47 488 € :

- Le solde de nos comptes bancaires (40 967 €), dont comptes-courant d'associés (15 000 €)
- La production d'électricité de l'exercice à facturer (5 090 €)

Au passif, le capital pour 62 400 € correspond aux actions détenues par les actionnaires et la subvention accordée par la Région pour 54 886 €, ainsi que le cumule des résultats des exercices précédents, en l'occurrence des pertes à hauteur de 8 945 €.

Les dettes s'élèvent à 128 491 €, essentiellement l'emprunt bancaire contracté à la Caisse d'Epargne pour 112 123 € et 15 000 € en compte courant d'associé (intégralement remboursé depuis).

Les résolutions associées au rapport de gestion sont :

- L'approbation du rapport de gestion
- L'affectation du résultat, soit un bénéfice de 4 102 € en report à nouveau
- Le quitus donné à la Présidente et au Conseil de Gestion.

Florent Laval, présidente

Le 31/7/2021