

ENERGIES PARTAGEES en ALSACE

05 rue Bellevue

68130 ASPACH

SIRET : 52328669800015 APE : 3511Z

COMPTES ANNUELS

arrêtés au 31 décembre 2019



57 rue Gilardoni - BP 50066
68132 ALTKIRCH CEDEX

☎ : 03.89.40.65.45

Fax : 03.89.40.20.02

Email : info@cabinet-munch.com

SOMMAIRE

Attestation	3
Etats comptables	4
Compte de résultat détaillé	5
Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	8
Etats de gestion	10
Synthèse (5 ans)	11
S.I.G. détaillé	12
Tableau de financement	13

ATTESTATION

En Euro

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ENERGIES PARTAGEES en ALSACE
Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	376 746.64 €
- Chiffre d'affaires	42 218.22 €
- Résultat net comptable	15 170.23 €

Fait à Altkirch,
Le 07/04/2020.

Maurice MUNCH,
Expert-comptable.

Etats comptables

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en % de CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en % de CA	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	42 218.22	81.00	30 590.79	98.71	11 627.43	38.01
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	42 218.22	81.00	30 590.79	98.71	11 627.43	38.01
70200000 PRODUCTION PHOTOVOLTAIQUE	42 143.22	80.86	30 353.29	97.94	11 789.93	38.84
70600000 PRESTATIONS PARTS SOCIALES	75.00	0.14	237.50	0.77	-162.50	-68.42
+ / - Production stockée	9 900.00	19.00	400.00	1.29	9 500.00	
71330000 VAR / EN-COURS PRODUCTION	9 900.00	19.00	400.00	1.29	9 500.00	
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	52 118.22	100.00	30 990.79	100.00	21 127.43	68.17
PRODUCTION + VENTES	52 118.22	100.00	30 990.79	100.00	21 127.43	68.17
- Achats de marchandises						
- Achat de matières premières et approv						
- Variat. stocks mat.prem						
- Sous-traitance directe						
Achats consommés						
MARGE GLOBALE	52 118.22	100.00	30 990.79	100.00	21 127.43	68.17
Autres achats et charges externes						
- Autres achats	1 190.80	2.28	439.44	1.42	751.36	170.98
60610000 EAU GAZ ELECTRICITE	1 190.80	2.28	439.44	1.42	751.36	170.98
- Services extérieurs	7 065.73	13.56	7 877.49	25.42	-811.76	-10.30
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	236.40	0.45	201.40	0.65	35.00	17.38
61300000 LOCATIONS TOITURES	1 315.00	2.52	1 446.00	4.67	-131.00	-9.06
61552000 ENT / MATERIEL & OUTILLAGE	1 593.00	3.06	1 592.18	5.14	0.82	0.05
61554000 ENT / MATERIEL DE BUREAU	185.10	0.36	61.70	0.20	123.40	200.00
61600000 ASSURANCES	3 736.23	7.17	4 506.21	14.54	-769.98	-17.09
61850000 FOIRES & EXPOSITIONS			70.00	0.23	-70.00	-100.00
- Autres services extérieurs	5 422.67	10.40	5 716.93	18.45	-294.26	-5.15
62260000 HONORAIRES	3 150.00	6.04	3 100.00	10.00	50.00	1.61
62270000 FRAIS D'ACTE	787.90	1.51	48.81	0.16	739.09	
62310000 FRAIS PUBLICITAIRES	326.26	0.63	415.70	1.34	-89.44	-21.52
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			184.40	0.60	-184.40	-100.00
62570000 RECEPTIONS	255.96	0.49	282.70	0.91	-26.74	-9.46
62600000 FRAIS DE P.T.T.	196.49	0.38	153.88	0.50	42.61	27.69
62700000 SERVICES BANCAIRES	556.06	1.07	1 181.44	3.81	-625.38	-52.93
62811000 COT / PROFESSIONNELLES	150.00	0.29	350.00	1.13	-200.00	-57.14
Autres achats et charges externes	13 679.20	26.25	14 033.86	45.28	-354.66	-2.53
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	38 439.02	73.75	16 956.93	54.72	21 482.09	126.69
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	333.00	0.64	335.00	1.08	-2.00	-0.60
63511000 C.E.T. - CFE/CVAE	333.00	0.64	335.00	1.08	-2.00	-0.60
- Rémunérations						
- Charges sociales						
- Rémunérations de l'exploitant						
- Charges sociales de l'exploitant						
Charges de personnel						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	38 106.02	73.11	16 621.93	53.64	21 484.09	129.25
Autres charges et produits						
Reprises sur dépréciations, provisions, amor						

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en % de CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en % de CA	Variation	
					en valeur	en %
+ Transferts de charges d'exploitation			1.59	0.01	-1.59	-100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES			1.59	0.01	-1.59	-100.00
+ Autres produits d'exploitation	1.62		1.11		0.51	45.95
75000000 PRODUITS DIVERS	1.62		1.11		0.51	45.95
- Dotations amortissements et dépréciations	18 860.19	36.19	15 441.48	49.83	3 418.71	22.14
68110000 DOT/AMORTISSEMENTS	18 860.19	36.19	15 441.48	49.83	3 418.71	22.14
- Autres charges d'exploitation	1.17		2.33	0.01	-1.16	-49.79
65000000 CHARGES DIVERSES	1.17		2.33	0.01	-1.16	-49.79
Autres charges et produits						
RESULTAT D'EXPLOITATION	19 246.28	36.93	1 180.82	3.81	18 065.46	1 529.91
Opérations en commun						
+ Produits financiers	535.60	1.03	177.67	0.57	357.93	201.46
76800000 PRODUIT FINANCIERS	535.60	1.03	177.67	0.57	357.93	201.46
- Charges financières	5 617.62	10.78	3 829.22	12.36	1 788.40	46.70
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	5 589.94	10.73	3 829.12	12.36	1 760.82	45.98
66150000 AGIOS BANCAIRES	27.68	0.05	0.10		27.58	27 580.00
RESULTAT FINANCIER	-5 082.02	-9.75	-3 651.55	-11.78	-1 430.47	39.17
RESULTAT COURANT	14 164.26	27.18	-2 470.73	-7.97	16 634.99	-673.28
+ Produits exceptionnels	3 682.97	7.07	122 677.25	395.85	-118 994.28	-97.00
77500000 PROD CESSION ELEMENTS ACTIF			119 841.00	386.70	-119 841.00	-100.00
77700000 QUOTE-PART SUB/REGIONAL	3 682.97	7.07	2 836.25	9.15	846.72	29.85
- Charges exceptionnelles			117 872.02	380.35	-117 872.02	-100.00
67500000 VNC ELEMENTS ACTIF CEDES			117 872.02	380.35	-117 872.02	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 682.97	7.07	4 805.23	15.51	-1 122.26	-23.35
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	2 677.00	5.14	350.00	1.13	2 327.00	664.86
69500000 IMPOTS S/BENEFICES	2 677.00	5.14	350.00	1.13	2 327.00	664.86
TOTAL DES PRODUITS	56 338.41	108.10	153 848.41	496.43	-97 510.00	-63.38
TOTAL DES CHARGES	41 168.18	78.99	151 863.91	490.03	-110 695.73	-72.89
RESULTAT EXERCICE	15 170.23	29.11	1 984.50	6.40	13 185.73	664.44

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

En Euro

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/19	Valeurs nettes au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 LICENCE - BREVET	784.96	784.96		
28050000 AMORT / LICENCE - BREVET	-784.96	-784.96		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	258 154.19	277 014.38	-18 860.19	-6.81
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	352 188.99	352 188.99		
28154000 AMORT / MATERIEL & OUTILLAGE	-94 034.80	-75 174.61	-18 860.19	-25.09
Immobilisations financières (2)				
Participations	8 000.00	8 000.00		
26100000 TITRES PARTICIPATION	8 000.00	8 000.00		
TOTAL (I)	266 154.19	285 014.38	-18 860.19	-6.62
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
En cours de production (biens et services)	26 100.00	16 200.00	9 900.00	61.11
33100000 EN-COURS PRODUCTION	26 100.00	16 200.00	9 900.00	61.11
Créances (3)				
Clients (3)	1 260.00	9 249.60	-7 989.60	-86.38
Créances fiscales et sociales (3)	1 120.89	1 984.50	-863.61	-43.52
44566000 TVA DEDUCT / ACHATS	17.89	621.50	-603.61	-97.12
44567000 TVA CREDIT REPORTABLE	428.00	703.00	-275.00	-39.12
44586000 TVA / FACT. NON PARVENUES	675.00	660.00	15.00	2.27
Débiteurs divers (3)	24 025.00	4 046.96	19 978.04	493.66
46710000 ALTORA PV	24 025.00	3 675.00	20 350.00	553.74
46870000 DIVERS A RECEVOIR		371.96	-371.96	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres	1 440.00	1 440.00		
50300000 VMP ACTIONS	1 440.00	1 440.00		
Disponibilités	56 646.56	71 688.84	-15 042.28	-20.98
51200000 BP-ENERGIES PARTAGEES	51 312.09	70 086.07	-18 773.98	-26.79
51220000 BANQUE LA NEF	5 334.47	1 602.77	3 731.70	232.83
Charges constatées d'avance (3)		3 300.00	-3 300.00	-100.00
48600000 CHARGES D'AVANCE		3 300.00	-3 300.00	-100.00
TOTAL (II)	110 592.45	107 909.90	2 682.55	2.49
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	376 746.64	392 924.28	-16 177.64	-4.12

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 136 166.00)	136 166.00	124 630.00	11 536.00	9.26
10130000 CAPITAL SOCIAL	136 166.00	124 630.00	11 536.00	9.26
Réserves				
Réserve légale	2 939.00	2 642.00	297.00	11.24
10610000 RESERVE LEGALE	2 939.00	2 642.00	297.00	11.24
Autres réserves	10 652.88	8 965.38	1 687.50	18.82
10680000 RESERVES STATUTAIRES	10 652.88	8 965.38	1 687.50	18.82
Report à nouveau	5 023.26	5 023.26		
11000000 REPORT A NOUVEAU	5 023.26	5 023.26		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	15 170.23	1 984.50	13 185.73	664.44
SITUATION NETTE	169 951.37	143 245.14	26 706.23	18.64
Subventions d'investissement	56 606.69	60 289.66	-3 682.97	-6.11
13100000 SUBVENTION REGION - MANSPACH	20 000.00	20 000.00		
13110000 SUBVENTION REGION - BALLERSORF	4 238.71	4 238.71		
13120000 SUBVENTION REGION - SOULTZ	20 390.40	20 390.40		
13130000 SUBVENTION REGION -KINGERSHEIM	29 030.10	29 030.10		
13900000 SUBV. INV. VIR. RESULTAT	-17 052.52	-13 369.55	-3 682.97	-27.55
TOTAL (I)	226 558.06	203 534.80	23 023.26	11.31
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes aup. des établis. de crédit (2)	136 963.04	170 570.24	-33 607.20	-19.70
16400000 EMPRUNT BP 67 000 €	34 358.81	38 800.16	-4 441.35	-11.45
16410000 EMPRUNT BP 14 268 €	4 768.91	6 259.53	-1 490.62	-23.81
16420000 EMPRUNT NEF 12 652 €	10 000.57	10 704.88	-704.31	-6.58
16440000 EMPRUNT NEF 32 810 €	25 934.24	27 760.67	-1 826.43	-6.58
16450000 EMPRUNT NEF 64 000 €	60 099.51	64 000.00	-3 900.49	-6.09
16460000 EMPRUNT NEF 21 121 €		21 121.00	-21 121.00	-100.00
16480000 INTERETS COURUS / EMPRUNTS	1 760.00	1 924.00	-164.00	-8.52
51800000 AGIOS BANCAIRE	41.00		41.00	
Groupe et associés	5 574.45	5 574.45		
45500000 C/C AUDRAS Georges	574.45	574.45		
45510000 C/C GUEROULT Michel	5 000.00	5 000.00		
Fournisseurs	123.89	7 335.39	-7 211.50	-98.31
Fact. non parvenues fourniss. Associés coopérat.	4 250.00	3 960.00	290.00	7.32
Dettes fiscales et sociales	2 677.00	1 349.20	1 327.80	98.41
44400000 ETAT IMPOT/BENEFICES	2 677.00	350.00	2 327.00	664.86
44570000 TVA COLLECTEE		999.20	-999.20	-100.00
Autres dettes	600.20	600.20		
46720000 GAEM Sarl	100.20	100.20		
46860000 DIVERS A PAYER	500.00	500.00		
TOTAL (III)	150 188.58	189 389.48	-39 200.90	-20.70
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	376 746.64	392 924.28	-16 177.64	-4.12

Etats de gestion

SYNTHÈSE (5 ANS)

En Euro

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	42 218.22	30 590.79	31 873.86	31 205.34	22 716.64	11 627.43	38 %
Ventes de marchandises							
Production de l'exercice	52 118.22	30 990.79	32 573.86	29 805.34	24 566.64	21 127.43	68 %
Marge commerciale					-110.00		
Marge globale	52 118.22	30 990.79	32 573.86	29 805.34	23 921.64	21 127.43	68 %
Valeur ajoutée	38 439.02	16 956.93	20 855.70	19 298.24	14 488.82	21 482.09	127 %
Excédent brut d'exploitation	38 106.02	16 621.93	20 521.70	16 766.64	23 752.21	21 484.09	129 %
Amortissements / provisions	18 860.19	15 441.48	12 437.96	14 550.86	10 244.51	3 418.71	22 %
Résultat d'exploitation	19 246.28	1 180.82	7 573.76	2 223.98	17 558.01	18 065.46	
Résultat financier	-5 082.02	-3 651.55	-2 994.87	-2 673.93	-8 999.25	-1 430.47	-39 %
Résultat courant	14 164.26	-2 470.73	4 578.89	-449.95	8 558.76	16 634.99	673 %
Résultat exceptionnel	3 682.97	4 805.23	2 231.46	2 231.46	2 146.50	-1 122.26	-23 %
Résultat net de l'exercice	15 170.23	1 984.50	5 788.35	1 514.51	8 027.26	13 185.73	664 %

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	30 347.45	12 620.75	15 994.85	13 833.91	16 125.27	17 726.70	140 %
Fonds de roulement net global	102 900.36	94 665.11	68 572.71	47 666.25	47 076.12	8 235.25	9 %
Besoin en fonds de roulement	44 854.80	21 536.27	37 823.34	36 265.62	30 891.93	23 318.53	108 %
Trésorerie	58 045.56	73 128.84	30 749.37	11 400.63	16 184.19	-15 083.28	-21 %

RATIOS	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	10.89	110.19	73.86	36.69	51.46	-99.30	-90 %
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	105.85	253.39	83.61	97.96	191.13	-147.54	-58 %
Rotation stocks <i>(en jours)</i>							
Autonomie financière	0.60	0.52	0.63	0.56	0.52	0.08	15 %
Capacité de remboursement	0.21	0.07	0.16	0.13	0.14	0.14	200 %
Taux d'endettement	0.63	0.87	0.57	0.77	0.86	-0.24	-28 %
Rentabilité financière	0.07	0.01	0.03	0.01	0.06	0.06	600 %
Rentabilité commerciale	0.36	0.06	0.18	0.05	0.35	0.30	500 %

S.I.G. DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	42 218.22	30 590.79	31 873.86	11 627.43	38
MARGE COMMERCIALE					
Production vendue (biens et services)	42 218.22	30 590.79	31 873.86	11 627.43	38
+ / - Production stockée	9 900.00	400.00	700.00	9 500.00	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	52 118.22	30 990.79	32 573.86	21 127.43	68
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	52 118.22	30 990.79	32 573.86	21 127.43	68
MARGE DE PRODUCTION	52 118.22	30 990.79	32 573.86	21 127.43	68
MARGE BRUTE TOTALE	52 118.22	30 990.79	32 573.86	21 127.43	68
- Autres achats	1 190.80	439.44	223.06	751.36	171
- Charges externes	12 488.40	13 594.42	11 495.10	-1 106.02	-8
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	38 439.02	16 956.93	20 855.70	21 482.09	127
- Impôts, taxes et versements assimilés	333.00	335.00	334.00	-2.00	-1
Total	-333.00	-335.00	-334.00	2.00	1
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	38 106.02	16 621.93	20 521.70	21 484.09	129
+ Transferts de charges d'exploitation		1.59		-1.59	-100
+ Autres produits d'exploitation	1.62	1.11	1.77	0.51	46
- Dotations amortissements et dépréciations	18 860.19	15 441.48	12 437.96	3 418.71	22
- Autres charges d'exploitation	1.17	2.33	511.75	-1.16	-50
Total	-18 859.74	-15 441.11	-12 947.94	-3 418.63	-22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	19 246.28	1 180.82	7 573.76	18 065.46	
+ Produits financiers	535.60	177.67	177.40	357.93	201
- Charges financières	5 617.62	3 829.22	3 172.27	1 788.40	47
RÉSULTAT COURANT	14 164.26	-2 470.73	4 578.89	16 634.99	673
+ Produits exceptionnels (1)	3 682.97	122 677.25	2 231.46	-118 994.28	-97
- Charges exceptionnelles (2)		117 872.02		-117 872.02	-100
- Impôt sur les bénéfices (IS)	2 677.00	350.00	1 022.00	2 327.00	665
Total	1 005.97	4 455.23	1 209.46	-3 449.26	-77
RÉSULTAT EXERCICE	15 170.23	1 984.50	5 788.35	13 185.73	664
(1) dont produits cession éléments cédés		119 841.00		-119 841.00	-100
(2) dont valeurs comptables éléments cédés		117 872.02		-117 872.02	-100

TABLEAU DE FINANCEMENT

En Euro

*	
Distribution des résultats	
Acquisitions d'immobilisations	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Capitaux propres	
Capital	
Subventions d'investissement	
Dettes financières	
Emprunts remboursés (capital)	33 648.20
TOTAL DES EMPLOIS	33 648.20

Résultat net	15 170.23
+ Dotations aux amorts, dépréciat., provisions	18 860.19
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	
- Produit des cessions d'éléments d'actif	- ()
- Quote-part des subventions d'investis.	- (3 682.97)
AUTOFINANCEMENT	30 347.45
Cessions d'immobilisations	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Capitaux propres	
Capital	11 536.00
Subventions d'investissement	
Dettes financières	
Emprunts réalisés	
TOTAL DES RESSOURCES	41 883.45


VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL 8 235.25
 

Augmentation de l'actif circulant	
Stocks et en cours	9 900.00
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients	
Autres créances	19 114.43
Charges constatées d'avance	
Diminution des dettes	
Dettes fournisseurs	6 921.50
Autres dettes	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DES EMPLOIS	35 935.93

Diminution de l'actif circulant	
Stocks et en cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients	7 989.60
Autres créances	
Charges constatées d'avance	3 300.00
Augmentation des dettes	
Dettes fournisseurs	
Autres dettes	1 327.80
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DES RESSOURCES	12 617.40


VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT 23 318.53
 

Disponibilités	
Valeurs mobilières de placement	
C. B. C. et découverts	

Disponibilités	15 042.28
Valeurs mobilières de placement	
C. B. C. et découverts	41.00


VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE -15 083.28
 