



 Oléron Sous le  soleil 17

Société par Actions Simplifiée à capital variable
840 901 953 R.C.S La Rochelle

Assemblée Générale Ordinaire Mardi 25 juin 2024 à 17 h 00 - Foyer Louis Colin - 17550 Dolus d'Oléron -

- Rapport financier du conseil de gestion -

6^{ème} Assemblée Générale pour OSS17 et 5^{ème} bilan comptable clos le 31 décembre 2023 objet du présent rapport financier du conseil de gestion.

Nous évoquerons d'abord, en quelque sorte l'état de notre « patrimoine » avec le bilan et nous poursuivrons par le compte de résultat de cet exercice comptable 2023 (traduction comptable de notre activité de l'année).

- **Le bilan au 31 12 2023** : il s'équilibre pour un total de 113 312 €.

A l'actif

Le poste immobilisations augmente par l'intégration comptable de l'installation « Badou » qui a été finalisée et mise en service le 11 mai 2023.

Pour rappel nos immobilisations (installations) s'amortissent sur 20 ans soit 5% de leur valeur brute chaque année.

L'actif circulant (pour nous, créances et disponibilités), reste de valeur similaire à celle de 2022 mais la nature a changé par le fait de l'installation « Badou » finalisée et le déblocage de la moitié du prêt que nous avons sollicité pour les dossiers Masse et Badou. En l'attente d'un nouveau projet à venir nous avons donc choisi de « placer » en dépôt à terme une partie de nos liquidités que nous trouvons au poste valeurs mobilières de placement.

Au passif

Notre capital variable progresse « peu », mais il progresse de 1 950 € pour s'établir à 40 150 € au 31 12 2023 pour 233 actionnaires.

Le résultat de l'exercice 2022 (+1 350 €) ayant été intégré au report à nouveau débiteur, le montant du report à nouveau débiteur a donc diminué pour s'établir à -7 188 €.

Notre résultat comptable et fiscal 2023 s'établit à + 5 428 €. Nous devons donc délibérer pour intégrer ce résultat au report à nouveau.

Siège social : Maison des entreprises - ZAE les 4 moulins - 17190 St Georges d'Oléron

Oléron Sous le Soleil 17 - oleronsouslesoleil17@lilo.org - 06 37 53 75 80 - www.oleron-sous-le-soleil.com



Oléron Sous le Soleil 17

Société par Actions Simplifiée à capital variable
840 901 953 R.C.S La Rochelle

Ce résultat positif, est tout comme celui de l'année 2022, dû au résultat exceptionnel lié à la subvention reçue de la région NA en 2021.

Nous y reviendrons dans l'analyse du compte de résultat.

Les Emprunts bancaires passent de 45 000 € à 62 369 €.

Pas de commentaire particulier pour le reste.

- **Le Compte de Résultat au 31 12 2023.** Le résultat de notre activité de producteur d'énergie renouvelable.

Notre chiffre d'affaires cumulé les 4 sites de production (SCI CFPO, Ecole de Dolus, La Josière et Samuel Masse) et se monte à 9 293 €, ce qui est conforme à nos prévisions. (Pour rappel le site de S Badou à Saint Denis d'Oléron est en production depuis le 13 mai 2023 et donc la facturation et son produit apparaîtront dans le bilan 2024)

Les charges externes augmentent de façon notable (+41% par rapport à l'année précédente) pour atteindre 4578 € ; Nous pouvons noter des baisses et quadruplication, des postes quasi stables (comptable, assurance, maintenance, publicité, cadeaux, mais aussi 2 nouveaux postes (petites fournitures +958€, fourniture de bureau 350€ en réponse à de nouveaux besoins) et 2 postes en forte hausse : la banque -frais liés au deuxième prêt sollicité (200€ de frais de dossier et 2 x 90 € de frais de garantie) - et cotisations diverses.

Les dotations aux amortissements (4 525 € contre 3200 € sur l'exercice précédent) progressent fortement ce qui est logique puisque 4 installations s'amortissent en année pleine et l'installation S. Badou pour partie de l'année. A chaque nouvelle entrée en service d'une installation ce chapitre sera en augmentation.

Ces chiffres nous conduisent à un résultat d'exploitation légèrement excédentaire de 190 €. Contre - 1 385 en 2022. Ce qui est encore très court !!!

Une fois les intérêts d'emprunts, les produits exceptionnels (quote-part de la subvention d'investissement) et les charges exceptionnelles pris en compte, le résultat net comptable ressort positif à 5 428 €.

Notre trésorerie (disponibilité et placement) se monte à 20 991 €. Reconstitution due au prêt que nous avons sollicité pour l'installation S Massé que nous avons totalement autofinancée.

En conclusion :

Le résultat « comptable » d'exploitation devient positif mais encore d'un tout petit chiffre !!! Nous remarquons que le résultat net comptable (qui est le même que le résultat fiscal) se

Siège social : Maison des entreprises - ZAE les 4 moulins - 17190 St Georges d'Oléron

Oléron Sous le Soleil 17 - oleronsouslesoleil17@lilo.org - 06 37 53 75 80 - www.oleron-sous-le-soleil.com



Oléron Sous le Soleil 17

Société par Actions Simplifiée à capital variable
840 901 953 R.C.S La Rochelle

monte lui à 5 428€ mais il est dû à la quote-part de la subvention régionale perçue en 2021. Sans ce chiffre notre résultat courant serait encore de - 837 €.

Le point fort de notre situation comptable au 31 12 2023 est notre trésorerie de 21 000 € qui avec la rentrée à venir de la facture Badou) nous procure une bonne capacité d'autofinancement pour un nouveau projet.

Les membres du conseil de gestion vont maintenant répondre à vos questions avant de soumettre ce rapport financier au vote de notre assemblée. La discussion est ouverte.

Résolution n°1 : L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport financier de l'exercice comptable 2023 approuve ce rapport.

Pour =

Contre =

Abstention =

Résolution n°2 : L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport financier de l'exercice comptable 2023 décide l'affectation du résultat net comptable positif sur le report à nouveau négatif ce qui aura pour effet de porter le report à nouveau au bilan 2024 à la somme de : - 1760 €.

Pour =

Contre =

Abstention =

Résolution n°3 : L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport moral, du rapport d'activités et du rapport financier de l'exercice comptable 2023 décide que la SAS Oléron Sous le Soleil 17 ne procède à aucune rémunération contractuelle ni de son président ni d'aucun membre du Conseil de Gestion. Cette décision s'est appliquée depuis la création de la société Oléron Sous le Soleil et s'appliquera pour les exercices à venir.

Pour =

Contre =

Abstention =