

SCA METHANOR

7 rue Greffulhe

75008 PARIS

Comptes Annuels

Exercice du 01/01/16 au 31/12/16

SIRET : 539 411 090 00027

APE : 6430Z

HOCHE AUDIT

35 AVENUE VICTOR HUGO

75116 PARIS

Comptes Annuels

BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/16			Valeurs au 31/12/15
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	7 748	7 408	340	1 890
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	111 635	70 000	41 635	81 635
Créances rattachées à des participations	3 083 653	664 719	2 418 934	1 868 120
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	3 581 502		3 581 502	1 876 691
Prêts	35 795		35 795	3 542
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	6 820 333	742 127	6 078 206	3 831 879
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	4 320		4 320	
Autres créances (3)	7 763		7 763	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	1 560 162	7 844	1 552 318	750 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	106 522		106 522	1 167 392
Charges constatées d'avance (3)	334		334	335
TOTAL (II)	1 679 102	7 844	1 671 258	1 917 727
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	8 499 435	749 971	7 749 464	5 749 606
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/12/16	Valeurs au 31/12/15
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
dont versé : 1 199 903	1 199 903	818 069
Primes d'émission, de fusion, d'apport	6 341 312	4 750 923
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	8 094	4 617
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	96 529	87 724
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	72 027	69 548
SITUATION NETTE	7 717 865	5 730 880
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	7 717 865	5 730 880
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs	500	500
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis	500	500
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	780	320
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	30 318	11 905
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		6 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	31 098	18 225
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	7 749 464	5 749 606
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	31 098	18 725
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises Production vendue (biens/serv.)	4 320	36 600	-32 280	-88,20
Montant net du chiffre d'affaires	4 320	36 600	-32 280	-88,20
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) ⁽¹⁾	4 320	36 600	-32 280	-88,20
Achats de marchandises Variation de stocks Achats de matières premières et autres approvis. Variation de stocks Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements et dépréciations Sur immob. : dotations aux amortissements Sur immob. : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréc. Dotations aux provisions Autres charges	82 319 75 1 550	50 091 148 1 550	32 228 -73	64,34 -49,32
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) ⁽²⁾	83 944	51 789	32 155	62,09
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-79 624	-15 189	-64 435	-424,24
Bénéfice ou perte transférée (III) Perte ou bénéfice transféré (IV)				
De participation (3) D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de val. mob. de placement	136 736 357 496 21 553	63 820 195 986	72 915 161 509 21 553	114,25 82,41
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	515 785	259 807	255 978	98,53
Dotations amortissements, dépréciations, provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges sur cessions de valeurs mob. de placement	361 844 2 290	175 000 66	186 844 -66 2 290	106,77 -100,00
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	364 134	175 066	189 068	108,00
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	151 651	84 740	66 910	78,96
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)	72 027	69 552	2 475	3,56
Produits exceptionnels (VII) Charges exceptionnelles (VIII)		4	-4	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-4	4	100,00
Participation des salariés aux résultats (IX) Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	520 105	296 407	223 698	75,47
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	448 078	226 859	221 219	97,51
Bénéfice ou Perte	72 027	69 548	2 479	3,56
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Annexe

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS	O		
ETAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ETAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
ETAT DES CRÉANCES	O		
ÉTAT DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGE			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
<i>Identité de la société consolidante</i>			
<i>Situation fiscale latente et conditionnelle</i>			
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
VENTILATION DEL'IMPÔT			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**Immobilisations incorporelles**

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport sont inscrits à l'actif en frais d'établissement.

FAITS CARACTERISTIQUESOpérations sur le capital:

Le procès-verbal de décision du gérant du 24 juin 2016 constate une augmentation de capital d'un montant nominal de 381.000 Euros, par voie d'émission, avec maintien au droit préférentiel de souscription, de 381.000 actions ordinaires nouvelles au prix unitaire de 5,25 Euros, soit 1 Euro de valeur nominale et 4,25 Euros de prime d'émission.

La décision du gérant datée du 22 juillet 2016, corrige une erreur matérielle dans le procès-verbal du 24 juin 2016 et constate une augmentation du capital social d'un montant nominal de 378.877 Euros (contre 381.000 Euros indiqués ci-dessus) par émission, avec maintien du droit préférentiel de souscription, de 378.877 actions ordinaires nouvelles au prix unitaire de 5,25 Euros, soit 1 Euro de valeur nominale et 4,25 Euros de prime d'émission. La souscription s'élève alors à un montant de 1.989.104,25 Euros, prime d'émission incluse.

La décision du gérant datée du 12 juillet 2016 constate une augmentation du capital social d'un montant nominal de 2.957 Euros par émission, avec maintien du droit préférentiel de souscription, de 2.957 actions ordinaires nouvelles au prix unitaire de 5,11 Euros, soit 1 Euro de valeur nominale et 4,11 Euros de prime d'émission. La souscription s'élève alors à un montant de 15.110,27 Euros, prime d'émission incluse.

A l'issue de ces opérations, le capital social s'élève alors à 1.199.903 Euros soit 1.199.903 Actions d'une valeur nominale de 1 Euro chacune.

Les frais liés à ces opérations en capital ont été imputés sur la prime d'émission pour un montant total de 31.991,12 Euros.

Opérations sur les titres immobilisés:

Au cours de l'exercice 2016, la société METHANOR a procédé:

- Au rachat partiel d'une créance de la société AKUO ENERGY SAS détenue sur la société SH DE CHAVORT à hauteur de 724.447,27 Euros de nominal et 5.983,42 Euros intérêts échus et courus non échus, soit un total de 730.430,49 Euros.
- A la souscription à un emprunt obligataire émis par la société COGENERATION BIOMASSE DE NOVILARS à hauteur de 2.000.000 Euros, soit 2.000 obligations convertibles en actions de préférences nouvelles ("OCADP") souscrites sur un total de 12.000 OCADP émises.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Le total du bilan avant répartition de la situation comptable arrêtée le 31/12/2016 est de 7.749.464 Euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat bénéficiaire de 72.027 Euros.

L'exercice à une durée de 12 mois, soit du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

- continuité de l'exploitation,
 - 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.

Les comptes sont établis conformément au PCG et aux principes généralement admis.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations incorporelles

Les frais d'augmentation de capital relatifs à l'opération de l'exercice 2012 sont inscrits à l'actif et amortis sur 5 ans.

Participations , autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres immobilisés sont constitués de souscription à l'émission d'emprunts obligataires (convertible ou non) que la société a décidé de conserver jusqu'à terme.

Lorsque l'objectif est un placement à court terme, les souscriptions aux emprunts obligataires sont comptabilisés en valeurs mobilières de placement

IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I	7 748		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			
	Autres immos corporelles	Instal. générale, agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
	TOTAL III			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés	4 210 709		2 930 498
	Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL IV	4 210 709		2 930 498
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		4 218 457		2 930 498

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'ébts, de recherche & de dével. TOTAL I			7 748	
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons			
	Inst.tech., mat. outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			
	Immos corporelles en cours Avances et acomptes				
	TOTAL III				
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		328 621	6 812 586	6 812 586
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL IV		328 621	6 812 586	6 812 586
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			328 621	6 820 334	6 812 586

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		5 858	1 550		7 408	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag. cons.						
Inst. techniques matériel et outil. industriels						
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.					
	Matériel de transport					
	Mat. bureau et informatique, mob.					
	Emballages récupérables divers					
TOTAL						
TOTAL GENERAL		5 858	1 550		7 408	

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immob. incorporelles TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	3 083 653		3 083 653
	Prêts (1) (2)	35 795		35 795
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 320	4 320	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	7 763	7 763		
Charges constatées d'avance	334	334		
TOTAUX		3 131 866	12 418	3 119 448
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine		780	780		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		30 318	30 318		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		31 098	31 098		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	334
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	334

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	207 607
Autres immobilisations financières	35 795
Créances clients et comptes rattachés	4 320
Autres créances	
Disponibilités	60 087
TOTAL	307 810

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	780
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 100
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	17 880

CAPITAUX PROPRES**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	818 069,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice	381 834,00	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 199 903,00	1,00

ENGAGEMENTS

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 24-9° et 24-16°)

ENGAGEMENTS DONNÉS

La société METHANOR a souscrit en juillet 2013 a une augmentation de capital de la SARL Actibio soit 100 000 parts sociales avec une valeur nominale de 1 Euro chacune. L'intégralité des participations souscrites lors de cette opération ont fait l'objet d'un nantissement projeté, en garantie de prêts consentis à la SARL ACTIBIO.

La société METHANOR a souscrit en juin 2013 a une augmentation de capital de la SARL AED soit 115 parts sociales avec une valeur nominale de 100 Euro chacune. L'intégralité des participations souscrites lors de cette opération ont fait l'objet d'un nantissement projeté, en garantie de prêts consentis à la SARL AED.

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICIPATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garantie donnés par la société					111 500	111 500
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
TOTAL (1)					111 500	111 500
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL					111 500	111 500