

SA WEYA
36, Avenue Pierre Brossolette
92240 MALAKOFF

—

Comptes annuels au 29 février 2020

AUDITIS

Le Capitole – 33 Rue des Oiseaux – BP 80153 – 71306 MONTCEAU-LES-MINES CEDEX
Tél. +33 (0)3 85 58 57 58
contact@auditis.fr

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 29/02/2020 12			Exercice N-1 28/02/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 195.88	1 195.88				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	175 592.98	5 808.00	169 784.98		169 784.98	
	Installations techniques, matériel et outillage	2 331.00	2 331.01	0.01	2.41	2.42	100.41
	Autres immobilisations corporelles	22 540.06	16 732.97	5 807.09	2 667.81	3 139.28	117.67
	Immobilisations en cours	545 027.25		545 027.25	48 729.00	496 298.25	NS
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	96 000.00		96 000.00	96 000.00		
	Créances rattachées à des participations				712 539.90	712 539.90	100.00
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	842 687.17	26 067.86	816 619.31	859 939.12	43 319.81	5.04
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 208 337.43	200 126.86	1 008 210.57	812 377.51	195 833.06	24.11
	Autres créances	1 459 744.29		1 459 744.29	282 284.51	1 177 459.78	417.12
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	209 251.15		209 251.15	322 911.69	113 660.54	35.20
	Charges constatées d'avance (3)	295 837.97		295 837.97	50 257.00	245 580.97	488.65
	Total III	3 173 170.84	200 126.86	2 973 043.98	1 467 830.71	1 505 213.27	102.55
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 015 858.01	226 194.72	3 789 663.29	2 327 769.83	1 461 893.46	62.80

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 29/02/2020 12	Exercice N-1 28/02/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 304 420) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	304 419.85 1 069 908.28	304 419.85 1 069 908.28		
	Réserves				
	Réserve légale	30 442.08	30 442.08		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	274 723.24	339 347.07	64 623.83	19.04
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	103 540.15	64 623.83	38 916.32	60.22
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	379 168.80		379 168.80	
	Total I	1 612 755.92	1 130 046.97	482 708.95	42.72
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	6 999.40 37 399.32	82 405.90 17 065.00	75 406.50 20 334.32	91.51 119.16
	Total III	44 398.72	99 470.90	55 072.18	55.37
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	613 015.58		613 015.58	
	Concours bancaires courants		91.46	91.46	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	145 515.27	152 836.85	7 321.58	4.79
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 019 728.51	712 294.55	307 433.96	43.16
	Dettes fiscales et sociales	328 560.79	233 029.10	95 531.69	41.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	25 688.50		25 688.50	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 132 508.65	1 098 251.96	1 034 256.69	94.17
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 789 663.29	2 327 769.83	1 461 893.46	62.80

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 544 059.65 1 098 251.96

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 29/02/2020 12			Exercice N-1 28/02/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	48 384.34		48 384.34	5 443.23		42 941.11	788.89
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 611 582.14		2 611 582.14	3 906 378.88		1 294 796.74	33.15
Chiffre d'affaires NET	2 659 966.48		2 659 966.48	3 911 822.11		1 251 855.63	32.00
Production stockée							
Production immobilisée			93 173.00	48 729.00		44 444.00	91.21
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			139 620.20	94 317.19		45 303.01	48.03
Autres produits			892.43	874.72		17.71	2.02
Total des Produits d'exploitation (I)			2 893 652.11	4 055 743.02		1 162 090.91	28.65
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			37 173.06	5 443.19		31 729.87	582.93
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			418 194.52	257 303.51		160 891.01	62.53
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 806 898.62	3 243 252.99		1 436 354.37	44.29
Impôts, taxes et versements assimilés			7 740.27	12 924.14		5 183.87	40.11
Salaires et traitements			315 559.46	271 287.54		44 271.92	16.32
Charges sociales			158 194.83	118 099.87		40 094.96	33.95
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 414.40	1 933.54		6 480.86	335.18
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			50 408.38	75 088.82		24 680.44	32.87
Dotations aux provisions			25 334.32	17 065.00		8 269.32	48.46
Autres charges			477.34	6 505.00		6 027.66	92.66
Total des Charges d'exploitation (II)			2 828 395.20	4 008 903.60		1 180 508.40	29.45
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			65 256.91	46 839.42		18 417.49	39.32
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	29/02/2020	12	28/02/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)			21 518.70		21 518.70	100.00-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25	219.42			25 219.42	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	25	219.42	21 518.70		3 700.72	17.20
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	7	160.32	3 684.29		3 476.03	94.35
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	7	160.32	3 684.29		3 476.03	94.35
2. Résultat financier (V-VI)	18	059.10	17 834.41		224.69	1.26
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	83	316.01	64 673.83		18 642.18	28.82
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	27	910.89			27 910.89	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15	930.25			15 930.25	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			53 000.00		53 000.00-	100.00-
Total VII	43	841.14	53 000.00		9 158.86-	17.28-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23	617.00	50.00		23 567.00	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			53 000.00		53 000.00-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	23	617.00	53 050.00		29 433.00-	55.48-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	20	224.14	50.00-		20 274.14	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	2	962 712.67	4 130 261.72		1 167 549.05-	28.27-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2	859 172.52	4 065 637.89		1 206 465.37-	29.67-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	103	540.15	64 623.83		38 916.32	60.22

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

AUDITIS

SA WEYA

36 avenue Pierre Brossolette

92240 MALAKOFF

ANNEXE DU 01/03/2019 AU 29/02/2020

AUDITIS

5 Rue René Char

21000 DIJON

03 80 74 90 50

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 789 663.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 659 966.48 Euros et dégageant un bénéfice de 103 540.15 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/03/2019 au 29/02/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Contrôle fiscal :

Une vérification de comptabilité avait débuté au cours de l'exercice précédent, portant sur les exercices clos les 28/02/2016, 28/02/2017 et 28/02/2018 avec une extension au 31/12/2018 en matière de TVA.

Cette vérification a abouti à :

- Un rejet de pénalités sur marché à hauteur de 76 047 € au motif que les pertes relatives à ces pénalités n'étaient pas certaines. Ce rejet a été pris en compte par reconstitution de la créance et dépréciation de cette dernière jusqu'à clôture définitive de la procédure.
- Un rejet de la déductibilité d'une dépréciation de créance client pour un montant de 11 966 € au motif que la perte n'était qu'incertaine. Ce rejet a été pris en compte par la réintégration extra comptable de cette provision dans le résultat fiscal de l'exercice.

L'ensemble des rejets issu de cette rectification ayant fait l'objet d'un traitement dans les comptes de l'exercice clos le 28/02/2020, les déficits reportables des années antérieures n'ont pas été modifiés.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Epidémie COVID 19

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 et lois ultérieures constituent un événement postérieur au 29 février 2020 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 29 février 2020, c'est à dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 29 février 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité d'activité. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID 19 au 1er trimestre 2020 et l'entité ne mesure pas l'impact dans ses états financiers en 2020/2021. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019/2020 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas de connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce, les règlements ANC et CRC en vigueur et de toute autre réglementation.

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

- 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.

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	1 104		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 196		1 250
Installations générales agencements aménagements des constructions			175 593
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 331		
Matériel de transport	2 497		2 268
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 300		3 895
Immobilisations corporelles en cours	48 729		671 891
TOTAL	67 857		853 647
Autres participations	808 540		21 519
TOTAL	808 540		21 519
TOTAL GENERAL	878 697		876 416

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL		1 104		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 250	1 196	
Installations générales agencements aménagements constr.			175 593	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 331	
Matériel de transport			4 766	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		420	17 775	
Immobilisations corporelles en cours	175 593	0	545 027	
TOTAL	175 593	420	745 491	
Autres participations		734 059	96 000	
TOTAL		734 059	96 000	
TOTAL GENERAL	175 593	736 833	842 687	

Les installations acquises au cours de l'exercice sont des chaudières gaz mises en service dans le cadre de la chaufferie des Hospices civils de Lyon.

Les immobilisations corporelles en cours correspondent aux travaux en cours (matières et main d'oeuvre) sur la chaufferie des HOSPICES CIVILS DE LYON que la société doit construire puis exploiter.

Les autres participations comprennent 96 000€ de titres de participation.

Les créances rattachées sur les participations ont été reclassées en "Autres créances" d'où la génération d'une diminution des "Autres participations" pour 734 059€.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	1 104		1 104	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 196			1 196
Installations générales agencements aménagements constr.		5 808		5 808
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 329	2	0	2 331
Matériel de transport	1 207	1 047		2 254
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 922	1 557	0	14 479
TOTAL	16 458	8 414	0	24 872
TOTAL GENERAL	18 758	8 414	1 104	26 068

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	5 808				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2				
Matériel de transport	1 047				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 557				
TOTAL	8 414				
TOTAL GENERAL	8 414				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Gros entretien et grandes révisions	17 065	20 334			37 399
Autres provisions pour risques et charges	82 406	5 000	80 407		6 999
TOTAL	99 471	25 334	80 407		44 399

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	204 023	50 408	54 304		200 127
TOTAL	204 023	50 408	54 304		200 127
TOTAL GENERAL	303 494	75 742	134 711		244 526
Dont dotations et reprises d'exploitation		75 743	134 711		

Provision pour gros entretien :

Dans le cadre du contrat de concession signé avec la ville de COSNE SUR LOIRE, la société C3L, filiale de WEYA, s'est engagée à assurer l'entretien de la chaufferie qu'elle exploite.

Cependant, cette obligation a été transférée pour partie à WEYA et pour partie à VEOLIA, actionnaires de la société C3L qui refacture une prestation à la société C3L en contrepartie du maintien en état de l'installation.

Cette prestation a été analysée comme un contrat à prestations continues (entretien sur toute la durée du contrat à un prix forfaitaire sans limitation du nombre d'interventions).

En conséquence, la redevance est comptabilisée au rythme de sa facturation soit annuellement et, en cas de sous consommation des dépenses de grosses réparations et de renouvellement, une provision pour risque et charge est constituée en vue d'une reprise ultérieure dans les cas de surconsommation des dépenses d'entretien.

Dans le cas où les dépenses de gros entretien et de renouvellement budgétées sur la durée de la concession deviennent supérieures aux redevances à percevoir à cet effet, une provision supplémentaire pour perte à terminaison est constituée.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Autres provisions :

Il s'agit de provisions dans le cadre de litiges avec les clients.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	1 208 337	1 208 337	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 059	7 059	
Taxe sur la valeur ajoutée	206 397	206 397	
Divers état et autres collectivités publiques	379 169	379 169	
Groupe et associés	759 278	759 278	
Débiteurs divers	107 842	107 842	
Charges constatées d'avance	295 838	295 838	
TOTAL	2 963 920	2 963 920	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	613 016	24 567	155 210	433 239
Fournisseurs et comptes rattachés	1 019 729	1 019 729		
Personnel et comptes rattachés	82 659	82 659		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 346	34 346		
Taxe sur la valeur ajoutée	207 312	207 312		
Autres impôts taxes et assimilés	4 243	4 243		
Groupe et associés	145 515	145 515		
Autres dettes	25 689	25 689		
TOTAL	2 132 509	1 544 060	155 210	433 239
Emprunts souscrits en cours d'exercice	613 016			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions / parts sociales	0.4900	621 265			621 265

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine 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.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- logiciels informatiques de 1 à 3 ans
- brevets 7 ans
- agencements, aménagements des terrains de 6 à 10 ans
- constructions de 10 à 20 ans
- agencement des constructions 12 ans
- matériel et outillage industriel 5 ans
- agencements, aménagements, installations de 6 à 10 ans
- matériel de transport 4 ans
- matériel de bureau et informatique de 3 à 10 ans
- mobilier de 5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les travaux en-cours pour l'activité d'installation de réseaux de chaleur sont valorisés selon la méthode dite à l'avancement et font l'objet d'une comptabilisation en factures à établir ou en produits constatés d'avance. Une provision pour risques et charges est constatée, le cas échéant, pour tenir compte des pertes probables à terminaison.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	502 998
Autres créances	415 049
Total	918 047

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	1 947
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 847
Dettes fiscales et sociales	84 436
Total	237 230

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	295 838
Total	295 838

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		96 000	
Créances rattachées à des participations		759 278	
Créances clients et comptes rattachés	648	76 118	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 379		
Autres dettes	145 515		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Vente de marchandises	48 384
Prestation de services	2 611 582
Total	2 659 966

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	2 659 966
Total	2 659 966

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	1
Total	5

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	83 316	
Résultat exceptionnel (hors participation)	20 224	
Résultat comptable (hors participation)	103 540	

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 100 euros, correspondant aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		613 016
Cession de créances Dailly HOSPICES CIVILS	613 016	
Total (1)		613 016
Dont engagements assortis de sûretés réelles		613 016

WEYA s'est engagée, dans le cadre de la délégation de service public conclue le 17/12/2015 pour une durée de 24 ans entre la ville de COSNE SUR LOIRE et le groupement d'entreprise WEYA VEOLIA, à rester l'actionnaire ou l'associé majoritaire de la société C3L pendant la durée de la délégation de service public.

Engagements reçus

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	1 148
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	24 192
moins de 35 ans	plus de 30 ans	6 960
Engagement total		32 300

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over : faible
- taux d'actualisation (inflation comprise) : 0.77%

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Déficits reportables	392 516

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
EO2	SA	2 466 713	MALAKOFF (92240)

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Page : 15

[illegible]

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	28/02/2016	28/02/2017	28/02/2018	28/02/2019	29/02/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	304 420	304 420	304 420	304 420	304 420
Nbre des actions ordinaires existantes	621 265	621 265	621 265	621 265	621 265
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 781 642	4 510 674	5 141 442	3 911 822	2 659 966
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	180 297	80 387	224 863	73 491	52 987
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	71 854	50 207	70 451	64 624	103 540
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	0.29	0.13	0.36	0.12	0.09
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	0.12	0.08	0.11	0.10	0.17
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	5	5	7	6	5
Montant de la masse salariale de l'exercice	274 634	261 398	267 617	271 288	315 559
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	120 823	114 447	120 379	121 854	158 195