

WELL

112, avenue Kléber

75016 PARIS

**ETATS FINANCIERS
CONSOLIDÉS IFRS
AU 31 DECEMBRE 2020**



Caderas
Martin

Compte de résultat consolidé

En Milliers d'Euros	Notes	Exercice 2020.12	Exercice 2019.12
Chiffre d'affaires	4	15 817	12 185
Autres produits d'exploitation		124	1 283
Variation des stocks d'en-cours et produits finis		209	1 084
Achats consommés		-4 042	833
Charges de personnel	5	-9 069	-9 115
Charges externes	6	-5 827	-7 003
Impôts et taxes		-318	-232
Dotations aux amortissements	7	-922	-793
Dotations aux dépréciations et provisions		-637	-322
Autres produits et charges opérationnels courants	8	-174	847
Résultat opérationnel courant		-4 839	-1 234
Résultat sur cession de participations consolidées			0
Autres produits et charges opérationnels		1 563	-297
Résultat opérationnel		-3 276	-1 531
Produits de trésorerie et d'équivalents de trésorerie		-7	
Coût de l'endettement financier brut	9	-366	-339
Coût de l'endettement financier net		-373	-339
Autres produits et charges financiers	10	-550	-760
Résultat avant impôt		-4 199	-2 630
Impôt sur les bénéfices	11	-223	561
Résultat après impôt		-4 421	-2 069
Résultat net total		-4 421	-2 069
Part du groupe		-2 479	-1 431
Par des minoritaires		-1 942	-639

Bilan consolidé

En Milliers d'Euros		Exercice 2020.12	Exercice 2019.12
	Notes	Valeurs nettes	Valeurs nettes
Goodwill	12.1	1 253	570
Immobilisations incorporelles	12.2	2 029	188
Immobilisations corporelles	12.3	513	516
Droit d'utilisation - (IFRS 16)	12.3	8 770	9 673
Autres actifs financiers à long terme	12.4	417	17
Impôts différés actifs		2 901	2 905
Total Actifs non courants		15 885	13 869
Stocks et en-cours	13.1	4 527	4 484
Clients et autres débiteurs	13.2	28 486	30 354
Créances d'impôt courant		1	85
Autres actifs courants	13.3	1 379	1 273
Valeurs mobilières de placement	13.4	136	386
Disponibilités	13.4	1 767	757
Total Actifs courants		36 295	37 338
Total Actifs non courants destinés à être cédés			
Total Actif		52 180	51 207

		Exercice 2020.12	Exercice 2019.12
Capital	15	2 000	2 000
Primes liées au capital		0	0
Réserves et résultats accumulés		4 699	7 242
Total capitaux propres, part du groupe		6 699	9 242
Intérêts minoritaires		2 133	3 092
Total des intérêts minoritaires		2 133	3 092
Total Capitaux Propres	Var Cap	8 833	12 335
Emprunts et dettes financières	17.1	1 145	51
Dettes liées à l'IFRS 16	17.1	8 109	8 934
Engagement envers le personnel		222	316
Autres provisions	16	888	844
Autres passifs non courants		-315	3
Total Passifs non courants		10 049	10 148
Emprunts et concours bancaires (part à moins d'un an)	17.1	2 289	215
Dettes liées à l'IFRS 16	17.1	826	803
Provisions (part à moins d'un an)	16	662	297
Fournisseurs et autres créditeurs	18	16 947	15 358
Dettes d'impôt courant		69	91
Autres passifs courants	19	12 505	11 959
Total Passifs courants		33 298	28 724
Total des passifs		43 347	38 872
Total passifs et capitaux propres		52 180	51 207

Tableau des flux de trésorerie

En Milliers d'Euros	Exercice 2020.12	Exercice 2019.12
Résultat net total consolidé	-4 421	-2 069
Ajustements :		
Elim. des amortissements et provisions	-1 370	602
Elim. des résultats de cession et des pertes et profits de dilution	748	-18
Capacité d'autofinancement après coût de l'endettement financier net et impôt	-5 043	-1 486
Elim. de la charge (produit) d'impôt	8	-735
Elim. du coût de l'endettement financier net	581	342
Capacité d'autofinancement avant coût de l'endettement financier net et impôt	-4 454	-1 879
Incidence de la variation du BFR	5 754	-482
Impôts payés	-83	-32
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles	1 217	-2 394
Acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles	-2 205	-1 104
Cession d'immobilisations corporelles et incorporelles	11	24
Incidence des variations de périmètre	-3 528	690
Cession d'actifs financiers	60	45
Acquisitions d'actifs financiers	-700	0
Variation des prêts et avances consentis	1 697	4
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement	-4 666	-341
Augmentation de capital	1 891	2 016
Emission d'emprunts	2 779	215
Remboursement d'emprunts	-31	-2 780
Intérêts financiers nets versés	-581	-342
Flux de trésorerie liés aux activités de financement	4 058	-891
Variation de change	-7 313	0
Variation de la trésorerie	602	-3 626
Trésorerie d'ouverture	1 059	4 685
Trésorerie de clôture	1 669	1 059

Tableau de variation des capitaux propres consolidés

En Milliers d'Euros	Capital	Réserves consolidées	Capitaux propres part du groupe	Intérêts ne conférant pas le contrôle	Total Capitaux propres
Situation à l'ouverture de l'exercice 2019.12	2 000	8 209	10 209	1 402	11 611
Ecart de conversion		3	3	9	13
Variation de l'autocontrôle			0		0
Autres variations		461	461	2 319	2 781
Résultat de l'exercice		-1 431	-1 431	-639	-2 069
Situation à l'ouverture de l'exercice 2020.12	2 000	7 242	9 242	3 092	12 335
Ecart de conversion		-38	-38	-107	-145
Augmentation de capital			0		0
Variation de l'autocontrôle			0		0
Autres variations		-26	-26	1 089	1 063
Résultat de l'exercice		-2 479	-2 479	-1 941	-4 420
Situation à la clôture de l'exercice 2020.12	2 000	4 699	6 699	2 133	8 833

Notes annexes aux états financiers consolidés

1. Informations générales

1.1. Activité

L'activité du groupe s'articulait autour deux grandes activités :

- **Consulting** : Conseil stratégique, institutionnel et lobbying, investissements, ingénierie financière,
- **Energies renouvelables** : développement et production de centrales éoliennes ou solaires et prestation de maintenance sur ces produits.

1.2. Périmètre de consolidation

Le groupe WELL comprend les sociétés suivantes :

			Exercice 2020.12			Exercice 2019.12		
			Taux d'intérêt	Taux de contrôle	Méthode de conso.	Taux d'intérêt	Taux de contrôle	Méthode de conso.
WELL	France	381 452 770			Société mère			Société mère
FINANCIERE MARJOS	France	725 721 591	51,34%	51,34%	IG	50,12%	50,12%	IG
ECRIN	France	352 914 477	100,00%	100,00%	IG	100,00%	100,00%	IG
ARUM INDUSTRIES	France	834 909 970	51,24%	51,24%	IG	51,24%	51,24%	IG
ODIOT JOAILLERIE	France	533 693 289	83,28%	83,28%	IG			
L'INDUSTRIELLE FRANCO-ALLEMANDE	France	894 856 285	100,00%	100,00%	IG			
VERGNET SA*	France	348 134 040	26,45%	51,62%	IG	26,45%	51,62%	IG
VERGNET SA*	France	348 134 040			Société mère			Société mère
Vergnet Caraïbes SARL	France (Guadeloupe)	385 186 010	100,00%	100,00%	IG	100,00%	100,00%	IG
Vergnet Pacific SARL	France (Nlle Calédonie)	599 472 001	100,00%	100,00%	IG	100,00%	100,00%	IG
Photalia SAS	France	487 748 477	100,00%	100,00%	IG	100,00%	100,00%	IG
Energie 21	Maroc	-	97,90%	97,90%	IG	97,90%	97,90%	IG
Vergnet Wind Energy LTD	Nigeria	-	100,00%	100,00%	IG	100,00%	100,00%	IG
Vergnet UK Limited	Royaume-Uni	-	100,00%	100,00%	IG	100,00%	100,00%	IG
Vergnet Tchad	Tchad	-	100,00%	100,00%	IG	100,00%	100,00%	IG

IG : Intégration Globale