

SA WELL

112 avenue Kleber

75016 PARIS 16

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020



**Caderas
Martin**

Experts-Comptables - Commissaires aux Comptes

43, rue de Liège - 75008 Paris

Tél. : 33 (0)1.44.90.25.25 - Fax : 33 (0)1.42.94.93.29

E-mail : contact@caderas-martin.com

Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes

Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Faits caractéristiques	12
Notes sur le bilan	13
Notes sur le compte de résultat	23
Autres informations	25
Tableau des cinq derniers exercices	26

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	67 713	67 713		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 834 759		2 834 759	125 953
Créances rattachées aux participations				484 806
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 336		12 336	12 336
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 914 809	67 713	2 847 096	623 096
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	20 000		20 000	10 000
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	5 647 669	121 643	5 526 025	3 775 225
Autres créances	6 285 205	2 522	6 282 683	9 570 570
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	11 310	2 373	8 937	14 804
Disponibilités	66		66	5 210
Charges constatées d'avance (3)	33 555		33 555	16 623
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 997 804	126 538	11 871 266	13 392 432
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 912 613	194 251	14 718 362	14 015 527
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			2 000 000	2 485 197

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 811	3 811
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	731 565	731 565
Report à nouveau	6 570 214	6 635 514
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-327 687	-65 300
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 977 904	9 305 590
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	869 450	820 430
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	869 450	820 430
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	112 201	181
Emprunts et dettes financières diverses (3)	788 625	245 798
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	967 139	2 795 560
Dettes fiscales et sociales	975 559	515 586
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	627 485	332 382
Produits constatés d'avance (1)	1 400 000	
TOTAL DETTES	4 871 008	3 889 507
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	14 718 362	14 015 527
(1) Dont à plus d'un an (a)	590 675	
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 280 333	3 889 507
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	112 201	181
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 244 000		1 244 000	672 750
Chiffre d'affaires net	1 244 000		1 244 000	672 750
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				8 943
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			1 244 000	681 693
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			732 740	675 135
Impôts, taxes et versements assimilés			4 102	12 544
Salaires et traitements			187 040	273 349
Charges sociales			63 780	110 020
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			123 249	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2 828	
Total charges d'exploitation (II)			1 113 739	1 071 048
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			130 261	-389 355
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				2
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 967	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				3 959
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			7 166	
Total produits financiers (V)			10 133	3 961
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			2 373	
Intérêts et charges assimilées (4)			110 298	153 816
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			7 317	
Total charges financières (VI)			119 987	153 816
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-109 855	-149 855
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			20 406	-539 210

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	41 328	
Sur opérations en capital	13 852	691 372
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	2 858 041	189 353
Total produits exceptionnels (VII)	2 913 221	880 725
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	135 416	11 925
Sur opérations en capital	2 937 878	255 891
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	188 020	139 000
Total charges exceptionnelles (VIII)	3 261 314	406 816
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-348 093	473 910
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	4 167 354	1 566 380
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 495 041	1 631 680
BENEFICE OU PERTE	-327 687	-65 300
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		27 409
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 14 718 362 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 327 687 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15 mai 2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Disponibilités et Valeurs mobilières de placement

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment. Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale. Les valeurs mobilières de placement sont des titres acquis en vue de réaliser un gain à brève échéance. Elles sont comptabilisées pour leur prix d'acquisition. Elles font, lorsque nécessaire, l'objet d'une dépréciation, calculée pour chaque ligne de titres de même nature, afin de ramener leur valeur au cours de bourse moyen du dernier mois ou à leur valeur probable de négociation pour les titres non cotés.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,34 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2018

Impôts

La société a opté pour la comptabilisation des impôts selon la méthode de l'impôt différé. Concernant les déficits fiscaux reportables, l'actif est reconnu au montant dont la recouvrabilité apparaît certaine à la date de clôture.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par la valeur d'apport ou le coût d'achat et les coûts directement affectables. Lorsque la valeur d'inventaire des participations financières (basée sur une étude de l'année écoulée et sur les perspectives attendues sur les années futures) est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du moment de la différence. Pour les titres des sociétés cotées, une provision est constatée si la valeur historique des titres est inférieure à la moyenne des 20 derniers jours de bourse. Les créances rattachées aux participations suivent le même traitement que les titres auxquelles elles se rattachent.

Les valeurs mobilières de placement font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur est inférieure au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés ou à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés.

Au 31.12.2020, les titres des sociétés suivantes ont été sortis de l'actif, les sociétés étant liquidées. Les titres étant dépréciés à 100%, il n'y a pas d'impact résultat au 31.12.2020:

- Heuliez Concord
- IDF Tele
- Krief Consulting Maroc
- Montaigne Fashion
- Soho Concord
- Bk Consulting Algeria

Faits caractéristiques

Plan de restructuration

Avec un solde de 2 250 K€ au 31/12/2019, le plan de restructuration s'est clôturé sur cet exercice 2020, avec une validation du greffe du tribunal de commerce de Paris en date du 05/02/2021.

Provision pour risques et charges

Le montant des provisions pour risques s'élève à 681 K€ au 31 décembre 2020.

La provision pour risques est constituée en totalité pour couvrir les protocoles signés fin décembre 2016 avec des personnes physiques ayant participé à une opération financière proposée par WELL et qui s'estimaient lésées du fait d'une information insuffisante et erronée sur les risques financiers de l'opération.

Par ailleurs, les provisions pour les litiges SPACLO 104 K€ et ATOUT CAPITAL 35 K€ ont été reprises suite à la signature d'accord transactionnel.

Le montant des provisions pour litiges s'élève à 188 K€ au 31 décembre 2020 et concerne le litige auprès d'ENTREPOSE (total du litige pour 294 K€, 106 K€ ayant déjà été réglé), qui était jusqu'à présent supporté par M.Petiet.

Crise Sanitaire

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 d'urgence constituent un événement majeur. Au regard des éléments fournis par l'Organisation mondiale de la santé, l'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un événement sans impact sur l'exercice 2020. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2020 au titre de cet événement. Cette crise sanitaire a cependant entraîné un retard au niveau de certaines opérations financières chez les filiales de Well.

Opérations de groupe & projets

Financière Marjos

La société Financière Marjos a connu des augmentations successives de capital par compensations de créances au cours de 2020 avec pour but d'assainir les capitaux. WELL a participé à hauteur de 1 184 806,3€. WELL a ensuite effectué 3 opérations de vente d'actions de FM après l'opération de coup de l'accordéon. Ces opérations ont amené un pourcentage de détention de 51.34% dans le capital de Financière Marjos.

➔ Un projet d'apport partiel d'actif, à échéance du 30 juin 2021, par le groupe Preatoni, entraînerait une réorientation de l'activité de FINANCIÈRE MARJOS vers la détention et le développement, direct ou indirect, d'actifs immobiliers commerciaux et résidentiels ainsi que la gestion locative et hôtelière. La société deviendrait une foncière cotée sur EURONEXT (apport entre 600 à 850 M€ en 2021).

Odiot Joaillerie (Ex Wagram)

La société Odiot Joaillerie (Ex Wagram) a connu des augmentations successives de capital au cours de l'année 2020. Le capital se répartit dorénavant entre:

- Well à hauteur de 83.27%, avec 1 000€ de capital initial, suivi d'une augmentation de capital de 1 392 K€ par compensation de créance, et de 400 K€ par apport de titres de la société ODIOT.

- Alps Arts Associates à hauteur de 16.72%, ayant participé à hauteur de 360 K€ par compensation de créance.

La société a changé de dénomination sociale pour s'appeler Odiot Joaillerie courant 2020.

IFA

Cette société est en cours de création en 2020. 1000 € ont été apportés par WELL au titre du capital initial.

Elle aura pour objet de faire rentrer Well et ses alliés au projet Walor en renforçant les fonds propres de Walor. A travers cette filiale « L'industrielle Franco-Allemande », le groupe devrait investir dans Lorinvest à hauteur de 35% du capital.

Cette prise de participation se fera via une augmentation de capital par compensation de créances, à hauteur de 2M€.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	50 181			50 181
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 532			17 532
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	67 713			67 713
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 034 272	4 078 806	4 278 319	2 834 759
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	12 336			12 336
Immobilisations financières	3 046 609	4 078 806	4 278 319	2 847 096
ACTIF IMMOBILISE	3 114 322	4 078 806	4 278 319	2 914 809

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			4 078 806	4 078 806
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			4 078 806	4 078 806
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			4 278 319	4 278 319
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			4 278 319	4 278 319

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLE SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
ARUM INDUSTRIES	1		51,24	1	1	1 415		56	2	
SAS ODIOT JOAILLERIE	2 153		83,27	1 793	1 793	1		65	-732	
SCA FINANCIERE MARJOS	200		51,34	1 025	1 025				-416	
SAS L'INDUSTRIELLE FRANCO-ALL	1		100,00	1	1			60	-1 940	
SASU ECRIN SAS	11		100,00	12	12	517		40	20	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 425			2 425
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	65 288			65 288
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	67 713			67 713
ACTIF IMMOBILISE	67 713			67 713

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 11 978 765 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	12 336		12 336
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 647 669	5 647 669	
Autres	6 285 205	4 285 205	2 000 000
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	33 555	33 555	
Total	11 978 765	9 966 428	2 012 336
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Les autres créances pour 6 285 K€ comprennent un impôt différé pour 2.000 K€.

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	18 000
Autres créances	4 500
Disponibilités	
Total	22 500

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital

Capital social d'un montant de 2 000 000,00 Euros décomposé en 10 000 000 titres d'une valeur nominale de 0,20 Euros.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
AAA HOLDING 1934 Le Chable	12,92	1 292 857,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		
PETIET LOUIS 78000 VERSAILLES	42,57	4 257 654,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 26/06/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	6 635 514
Résultat de l'exercice précédent	-65 300
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	6 570 214
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	6 570 214
Total des affectations	6 570 214

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	2 000 000				2 000 000
Réserve légale	3 811				3 811
Réserves générales	731 565				731 565
Report à Nouveau	6 635 514	6 570 214	6 570 214	6 635 514	6 570 214
Résultat de l'exercice	-65 300	65 300	-327 687	-65 300	-327 687
Total Capitaux Propres	9 305 590	6 635 514	6 242 527	6 570 214	8 977 904

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	820 430	188 020	139 000		869 450
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	820 430	188 020	139 000		869 450
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		123 249			
Financières		2 372			
Exceptionnelles		188 020	2 858 041		

Notes sur le bilan

Tableau des provisions et dépréciations

	Montant au début d'ex.	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : Reprises ex.	Montant fin exercice
Provisions réglementées				
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Provisions réglementées Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	820 430	188 020	139 000	869 450
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pr charges soc et fisc sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Provisions risques et charges Total II	820 430	188 020	139 000	869 450
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	2 423 513		2 423 513	
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en- cours				
Sur comptes clients	121 643			121 643
Autres dépréciations	174 801	125 622	295 528	4 894
Dépréciations Total III	2 719 957	125 622	2 719 041	126 538
TOTAL GENERAL (I + II + III)	3 540 387	313 642	2 858 041	995 988
Dotations et reprises d'exploitation		123 249		
Dotations et reprises financières		2 373		
Dotations et reprises exceptionnelles		188 020	2 858 041	
Titres mis en équivalence : dépréciations de l'exercice				

Les reprises sur provisions financières correspondent à la moins-value sur les VMP à la clôture 2018.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 871 008 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	112 201	112 201		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	197 950	197 950		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	967 139	967 139		
Dettes fiscales et sociales	975 559	975 559		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 218 160	627 485		590 675
Produits constatés d'avance	1 400 000	1 400 000		
Total	4 871 008	4 280 333		590 675
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	109 031			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	10 000			
(**) Dont envers les associés	185 021			

Les autres dettes pour un montant de 590K€ se décomposent comme suit :

- 50 K€ DPG Dominique GOUX
- 500 K€ JMS DWC
- 40 K€ Mme Petiet

Charges à payer

	Montant
Fourn. Fact non parv.	107 001
Dettes Prov. Congés Payés	5 073
Charges s/ congés payés apprentissage	2 283
Formation prof continue RJ	5 416
CVAE à payer	6 563
	1 323
Total	127 659

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA LOCATION REGUS	30 984		
CCA ANNONCE LEGALE ACTUNEWS	1 575		
CCA DIVERS	995		
Total	33 554		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PCA IFA ACCOMPAGNEMENT GROUPE WALOR	1 400 000		
Total	1 400 000		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/12/2020
Suisse	
France	1 244 000
TOTAL	1 244 000

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 51 050 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Notes sur le compte de résultat

Eléments imputables à un autre exercice

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 333	
Autres charges		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		181
Autres produits		9 499
Reprises provisions pour risques et charges Atout & Spaclo		139 000
Repr TP et créances sur stés liquidées		1 043 728
Charges exceptionnelles sur opération de gestion Atout & Spaclo	133 494	
Dotations et charges litige	456 602	
Reprises des provisions sur creances sur participations		1 675 313
Dotations provisions autres créances	123 249	
Sorties des créances et titres sociétés liquidées	2 669 295	
Produits sur exercicex antérieurs/IS		41 147
TOTAL	3 383 974	2 908 868

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 3 personnes.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Total	3	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

L'indication du montant de la rémunération attribuée aux organes de direction conduirait à indiquer une rémunération individuelle. Cette information n'est donc pas communiquée dans la présente annexe.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 12 115 Euros

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

SA WELL (Ex Krief Group) en sa qualité de société tête de groupe :
112 avenue de Kleber
75016 PARIS

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
Nombre d'actions ordinaires	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	1 163 713,61	1 004 000,00	499 000,00	672 750,00	1 244 000,00
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	18 958 835,62	1 138 734,70	-1 120 186,98	-119 612,38	-2 872 085,63
Impôts sur les bénéfices		1 500 000,00	500 000,00		
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	17 021 252,65	1 713 955,53	-1 613 285,47	-65 300,46	-327 686,80
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	1,90	-0,04	-0,16	-0,01	-0,29
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	1,70	0,17	-0,16	-0,01	-0,03
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	5	5	5	5	3
Montant de la masse salariale	309 295,11	294 087,02	306 409,23	273 349,04	189 144,23
Montant des sommes versées en avantages sociaux	128 145,52	120 884,13	123 681,99	110 019,89	63 779,66