

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 13950 Numéro SIREN : 414 083 725 Nom ou dénomination : WEBER INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 17/12/2021 sous le numéro de dépôt 144189

WEBER INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée

21, rue Weber
75116 Paris

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Vincent MOLINIÉ
64, boulevard de Reuilly
75012 Paris

Guillaume MINIAOU
239, chemin de la Seignadonne
13400 Aubagne

WEBER INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée

21, rue Weber
75116 Paris

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société WEBER INVESTISSEMENTS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société WEBER INVESTISSEMENTS à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 31 décembre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

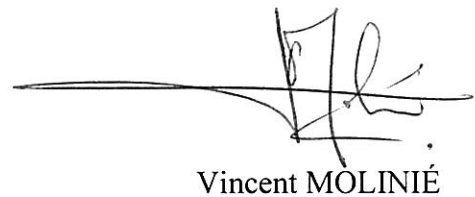
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marseille et Paris, le 8 Mars 2021

Les Commissaires aux Comptes



Guillaume MINIAOU



Vincent MOLINIÉ

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

Edité le 17/03/2021

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	4 482 596	1 440 000	3 042 596	0,96	3 042 596	0,97
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 522 627	679 213	1 843 414	0,58	1 894 727	0,61
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	177 917 916	13 047 173	164 870 743	52,15	96 836 466	30,99
Créances rattachées à des participations	13 516 500	3 841 217	9 675 283	3,08	34 269 404	10,97
Autres titres immobilisés	27 009 995	4 354 563	22 655 432	7,17	20 512 621	6,56
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 504 147	175 000	1 329 147	0,42	3 112 041	1,00
TOTAL (I)	226 953 781	23 537 166	203 416 614	64,34	159 667 856	51,10
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	5 024		5 024	0,00	1 719	0,00
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	44		44	0,00	24	0,00
. Personnel	297		297	0,00	130 000	0,04
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 939 387		1 939 387	0,61		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	640 783		640 783	0,20	549 266	0,18
. Autres					160	0,00
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	7 187 915	598	7 187 317	2,27	30 331 416	9,71
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	102 970 224		102 970 224	32,57	121 792 801	38,98
Charges constatées d'avance	11 971		11 971	0,00	11 571	0,00
TOTAL (II)	112 755 646	598	112 755 048	35,66	152 816 958	48,90
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	339 709 427	23 537 764	316 171 662	100,00	312 484 813	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	10 000 000	3,16	10 000 000	3,20
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	51 082 846	16,16	49 530 789	15,85
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	1 000 000	0,32	1 000 000	0,32
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	80 255	0,03	80 255	0,03
Autres réserves	120 000 000	37,95	120 000 000	38,40
Report à nouveau	129 693 282	41,02	-32 723 523	-10,46
Résultat de l'exercice	3 614 102	1,14	162 416 805	51,98
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	315 470 485	99,78	310 304 326	99,30
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	2 274	0,00	7 720	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 942	0,05	321 101	0,10
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	127 984	0,04	244 063	0,08
. Organismes sociaux	180 330	0,06	147 260	0,05
. Etat, impôts sur les bénéfices	42 185	0,01	1 204 627	0,39
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	190 155	0,06	255 716	0,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	308	0,00		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	701 177	0,22	2 180 487	0,70
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	316 171 662	100,00	312 484 813	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	443 836		443 836	100,00	502 528	100,00	-58 692	-11,67		
Chiffres d'Affaires Nets	443 836		443 836	100,00	502 528	100,00	-58 692	-11,67		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges										
Autres produits			5	0,00	236	0,05	-231	-97,87		
Total des produits d'exploitation (I)			443 840	100,00	502 763	100,05	-58 923	-11,71		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			923 790	208,14	4 418 374	879,23	-3 494 584	-79,08		
Impôts, taxes et versements assimilés			165 897	37,38	275 638	54,85	-109 741	-39,80		
Salaires et traitements			870 223	196,07	910 187	181,12	-39 964	-4,38		
Charges sociales			362 479	81,67	385 516	76,72	-23 037	-5,97		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			110 058	24,80	107 886	21,47	2 172	2,01		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			22	0,00	5	0,00	17	340,00		
Total des charges d'exploitation (II)			2 432 471	548,06	6 097 605	N/S	-3 665 134	-60,10		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 988 630	-448,05	-5 594 842	N/S	3 606 212	64,46		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			5 768 370	N/S	10 835 724	N/S	-5 067 354	-46,76		
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			299 521	67,48	454 180	90,38	-154 659	-34,04		
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 263 700	284,72	1 423 893	283,35	-160 193	-11,24		
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			415 514	93,62	229 556	45,68	185 958	81,01		
Total des produits financiers (V)			7 747 105	N/S	12 943 352	N/S	-5 196 247	-40,14		
Dotations financières aux amortissements et provisions			8 154 127	N/S	1 384 873	275,58	6 769 254	488,80		
Intérêts et charges assimilées			750 000	168,98	552 005	109,85	197 995	35,87		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					2 244	0,45	-2 244	-100,00		
Total des charges financières (VI)			8 904 127	N/S	1 939 122	385,87	6 965 005	359,18		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 157 022	-260,68	11 004 231	N/S	-12 161 253	-110,50		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-3 145 652	-708,73	5 409 389	N/S	-8 555 041	-158,14		

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 916 273	N/S	271 133 400	N/S	-261 217 127	-96,33
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	9 916 273	N/S	271 133 400	N/S	-261 217 127	-96,33
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-5 247	-1,17	13 808	2,75	-19 055	-137,99
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 236 086	729,12	107 805 973	N/S	-104 569 887	-96,99
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 230 839	727,94	107 819 781	N/S	-104 588 942	-96,99
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 685 434	N/S	163 313 619	N/S	-156 628 185	-95,90
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-74 320	-16,73	6 306 203	N/S	-6 380 523	-101,17
Total des Produits (I+III+V+VII)	18 107 219	N/S	284 579 516	N/S	-266 472 297	-93,63
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 493 117	N/S	122 162 711	N/S	-107 669 594	-88,13
RÉSULTAT NET	3 614 102	814,29	162 416 805	N/S	-158 802 703	-97,76
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 316 171 662,18 Euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 3 614 101,53 Euros.

1- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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 valeurs mobilières de placement sont valorisées au cours de bourse du 31 décembre ce qui génère des plus ou moins-values comptabilisées en résultat financier.
- Les titres de participation et les autres titres immobilisés sont évalués d'après leur valeur d'utilité. Celle-ci est appréciée par rapport à leurs capitaux propres de fin d'année, leurs potentiels de développement, leurs capacité à respecter leurs business plan et à développer une future rentabilité durable.

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

2-1 AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE
--

A) Participations

La société Léna Venture acquise à 100% par Weber Investissements en 2018 à fait l'objet d'une transmission universelle de patrimoine en date du 12 mars 2020. Son activité ayant pour objectif l'accompagnement et le développement de projets novateurs dans l'univers de la gestion d'actifs, il a été logique de la fusionner avec Weber Investissements. La société a ainsi récupéré à ses actifs, la participation de Yomoni, Gemway et Obafrica AM, toutes les trois, sociétés de gestion d'actifs.

Afin de rationaliser et de simplifier l'organigramme et les chaînes de détention des sociétés et aussi de réduire les coûts de structure, Weber Investissements a décidé de dissoudre et ensuite d'effectuer d'une transmission universelle de patrimoine au 31 décembre 2020 de sa filiale Weber Hôtellerie détenue à 100%.

Weber Investissements continue la restructuration du Groupe Healthy et a ainsi complété sa participation dans la Holding HG & Associés pour 1.085.791 € en 2020, devenant ainsi l'actionnaire majoritaire à hauteur de 100% du capital.

La holding Luxembourgeoise Weber International détenue à 100% par Weber Investissements a pour vocation la détention de participations qui se développent hors de France. Au cours de l'année 2020, il a été décidé d'effectuer une augmentation de capital de 60.000.000 € afin de renforcer les capitaux propres et d'effectuer de nouveaux investissements. Cette année, Weber International a eu l'opportunité d'investir 16.213.483 € dans la société Invest Santé, deuxième acteur de la prestation de santé à domicile en France et de racheter la participation Cityscoot (scooters électriques déjà implantés des les grandes villes Européennes) détenue par Weber Investissements pour 6.229.406 €. Cette cession a généré une plus value long terme de 2.862.317 €.

Weber Investissements a également participé à la restructuration des Laboratoires Bertin en suivant l'augmentation de capital pour 245.000 €.

Pour poursuivre le développement de la Start-Up Yomoni, Weber Investissements a décidé de participer à sa dernière augmentation de capital pour 5.366.375 € et détient désormais 48,70% de son capital.

La filiale Weber Marine (détenue à 100%) a cédé ses Wagons céréaliers (acquis en 2017). Son actif est désormais constitué d'une partie non significative d'un avion Pilatus PC 12/47.

Depuis de 2019, Weber Marine a eu la capacité de s'autofinancer grâce à son activité de location des wagons céréaliers en générant pour cet exercice un résultat positif de 147.336 €. Elle a pu ainsi procéder au remboursement total du compte courant de Weber Investissements.

La dotation comptabilisée sur la créance Weber Marine a été totalement reprise pour 513.700 €. Néanmoins, la provision sur titres pour 8.498.360 € reste maintenue.

WEBER INVESTISSEMENTS
Annexe des comptes annuels présentés en Euros

2020

Acquisition de nouvelles participations :

Participation	% de détention	Souscription en €
Alpha Diamant IV		375 000 €
Ventech Opportunity Fund III		1 500 000 €
Capital Santé 2		560 206 €
Tikehau Av Invest A2		2 040 000 €
GP Bullhound Fund V		329 547 €
17Capital Fund 5		180 000 €
Cygni Capital Fund I		262 138 €

La société a suivi les augmentations de capital des participations suivantes :

Participation		Complément souscription en €
HG & Associés	100,00%	1 085 791 €
Weber International	100,00%	60 000 000 €
Laboration Bertin	28,82%	245 000 €
Yomoni	48,70%	5 346 965 €
Hi Invov I		75 000 €
Hi Invov II		210 000 €
West Web Valley		100 000 €
Alpha Diamant II		55 871 €
Momentum Invest		126 536 €
Blackfin		840 000 €
Raise Venture		135 000 €
Ardian Infrastructure Fund V		164 000 €
Ventech Capital V		400 000 €
Balderton Capital		266 916 €

WEBER INVESTISSEMENTS

Annexe des comptes annuels présentés en Euros

2020

2-2 AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Des provisions et reprises de provisions ont été comptabilisées sur les participations suivantes :

Titres	v. comptable	A nouveau	provision sur titres immobilisés dotation	reprise	Cessions dépôt de bilan	31/12/2020	%	v.nette
Weber Marine	8 498 360 €	- 8 498 360 €		- €	-	8 498 360 €	100%	- 0 €
Koeo.net	158 000 €	- 158 000 €		- €	-	158 000 €	100%	- €
Script Capital	1 000 000 €	- 600 000 €	- €	- €	-	600 000 €	60%	400 000 €
Patientce	74 000 €	- 74 000 €	- €	- €	-	74 000 €	100%	- €
Healthy Groupe	5 261 026 €	-	2 630 513 €		-	2 630 513 €	50%	2 630 513 €
HG & Associés	1 086 300 €	-	1 086 300 €		-	1 086 300 €	100%	- €
Lab.Bertin	750 000 €	- 750 000 €	- €	750 000 €	-	750 000 €	100%	- €
Mensquare	415 302 €	- 415 302 €	- €	- €	-	415 302 €	100%	- 0 €
O.C. Mensq.	273 911 €	- 273 911 €	- €	- €	-	273 911 €	100%	0 €
Holvip	200 000 €	- 200 000 €	- €	- €	-	200 000 €	100%	- €
Finexkap	820 664 €	- 820 664 €	- €		-	820 664 €	100%	- €
Thé Box	800 000 €	- 800 000 €	- €		-	800 000 €	100%	- €
Adloox	149 626 €	- 149 626 €	- €		-	149 626 €	50%	0 €
S2ELEM-B	1 038 956 €	- 935 060 €	- €		-	935 060 €	90%	103 896 €
Hôtel Baverez (1)	2 760 000 €	-	760 000 €		-	760 000 €	28%	2 000 000 €

(1) Déprécié à hauteur du cours de bourse

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

2-3 AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Des provisions ont été comptabilisées sur les créances suivantes :

Titres	valeur comptable	A nouveau	prov. sur créances immobilisés dotation	reprise	Cessions dépôt de bilan	31/12/2020	%	valeur nette
Weber Marine	- €	- 513 700 €		513 700 €		- €	100%	- €
Patientce	164 501 €	- 164 501 €				- 164 501 €	100%	- €
Holvip	25 000 €	- 25 000 €				- 25 000 €	100%	- €
Thé Box	150 000 €	- 150 000 €				- 150 000 €	100%	- €
Healthy Groupe	3 124 571 €		- 1 562 286 €			- 1 562 286 €	50%	1 562 285 €
HG & Associés	4 228 860 €		- 2 114 430 €			- 2 114 430 €	50%	2 114 430 €

A) Immobilisations incorporelles

La souscription en 2018 à des I.C.O. (Initial Coin Offering) pour 3.042.596 € est comptabilisée en immobilisation incorporelle selon les normes comptables.

B) Photos d'art immobilisées

La collection de photos d'Art de Weber Investissements s'élève à 1.646.420 € au 31.12.2020. Aucune nouvelle acquisition n'a eu lieu.

L'article 238bis du CGI permet de déduire fiscalement le coût d'acquisition des œuvres comptabilisées en actif immobilisé non amortissable. Cette déduction s'effectue par fractions égales sur 5 ans dans la limite de 0,5% du chiffres d'affaires, diminués des versements effectués au titre des dons ouvrant à la réduction d'impôt. Aucune fraction n'est déductible au titre de cet exercice suite aux excédents significatifs de dons.

C) Trésorerie

Au 31 décembre 2020, la trésorerie qui s'élève à 110.157.541 € contre 152.124.217 € en 2019, est composée essentiellement de liquidités pour 45.569.268 € et d'un contrat d'assurance vie souscrit chez Allianz pour 5.800.000 € et de dépôts à terme pour 57.400.000 €.

D) Dettes financières

Les dettes financières et d'exploitation s'élèvent au 31 décembre 2019 à 701.177 € dont 498.469 € de dettes sociales.

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

2-4 AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE
--

E) Créances des participations

Créances	Solde au 31/12/2020	Intérêts
Weber Maillot	1 170 130 €	12 019 €
Weber Maillot <i>non rémunéré</i>	324 075 €	- €
Weber International	422 000 €	1 864 074 €
Smartmédia	650 000 €	18 750 €
C.F.I.	1 220 000 €	4 493 €
Healthy Group	3 041 496 €	83 075 €
HG & Associés	2 904 403 €	58 773 €
HG & Associés (Avances Frais)	1 263 212 €	2 472 €
Patientce	150 000 €	14 501 €
Vostok	144 000 €	7 756 €
Yomoni	- €	43 836 €
Laboratoire Bertin	175 000 €	267 €
Mavilia prêt n°2	1 000 000 €	30 000 €
Holvip	25 000 €	- €
Thé Box	150 000 €	- €
Total	12 639 316 €	2 140 016 €

F) Information sur le paiement des fournisseurs

La société paye tous ses fournisseurs dans un délai maximum de 30 jours fin de mois. Une dette fournisseur non significative est présente au 31 décembre 2020 pour 25.962 €.

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

3- NOTES SUR LE BILAN ACTIF

A) Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

A-1) Immobilisations brutes

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 482 596 €			4 482 596 €
Immobilisations corporelles	2 523 774 €	58 744 €	- 59 891 €	2 522 627 €
Immobilisations financières	169 258 655 €	68 859 023 €	- 18 169 122 €	219 948 556 €
TOTAL	176 265 026 €	68 917 767 €	- 18 229 013 €	226 953 780 €

A-2) Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 440 000 €			1 440 000 €
Immobilisations corporelles	629 046 €	110 058 €	- 59 891 €	679 213 €
Titres mis en équivalence	- €			- €
Autres Immobilisations finan.	14 528 124 €	8 153 529 €	- 1 263 700 €	21 417 953 €
TOTAL	16 597 171 €	8 263 587 €	- 1 323 591 €	23 537 166 €

A-3) Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Droits films	1 440 000 €	- 1 440 000 €	- €	1 an à partir de la dif.
Telegram group inc (I.C.O.)	3 042 596 €		3 042 596 €	
Agencement H.Particulier	167 302 €	- 121 641 €	45 661 €	7 ans
Agencement rue giraudoux	119 407 €	- 89 561 €	29 846 €	5 ans
Agencement nvel immeuble	46 425 €	- 21 149 €	25 276 €	7 ans
Vehicules societe	122 542 €	- 115 497 €	7 045 €	de 3 à 5 ans
Materiel info H.Particulier	18 708 €	- 18 708 €	- €	3 ans
Materiel info nvel immeuble	17 327 €	- 17 263 €	64 €	3 ans
Materiel info rue J.Giraudoux	3 044 €	- 62 €	2 982 €	3 ans
Mobilier H.Particulier	215 729 €	- 238 031 €	- 22 302 €	5 ans
Mobilier nvl immeuble	116 436 €	- 238 031 €	- 121 595 €	5 ans
Mobilier rue J.Giraudoux	49 286 €	- 6 435 €	42 851 €	4 ans
Photos d'art	1 646 420 €		1 646 420 €	Amortiss. Fiscal
TOTAL	7 005 223 €	- 2 306 378 €	4 698 844 €	

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

4- NOTES SUR LE BILAN PASSIF

A) Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	42 500	235,29 €	10 000 000 €
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	42 500	235,29 €	10 000 000,00 €

B) Variation des capitaux propres

Capitaux propres 20219	310 304 326 €
- Dividendes versés	0 €
Capitaux propres 2020, avant résultat 2020	310 304 326 €
+ Résultat de l'exercice 2020	3 614 102 €
+ Prime de fusion Iéna Venture	1 552 057 €
-Acompte dividende	0 €
Capitaux propres 2020 avant toute distribution supplémentaire	315 470 485 €

C) Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 274 €	2 274 €		
Dettes financières diverses	- €	- €		
Fournisseurs	157 942 €	157 942 €		
Dettes fiscales & sociales	540 654 €	540 654 €		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	308 €	308 €		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	701 178 €	701 178 €	- €	- €

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

4-1 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

D) Chages à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes étab. De crédit	2 274 €
Emprunts & dettes financières div.	- €
Fournisseurs	131 936 €
Dettes fiscales & sociales	167 701 €
TOTAL	301 911 €

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

5- NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

A) Ventilation du chiffre d'affaires

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	278 600 €	62,77%
Produits des activités annexes	165 236 €	37,23%
TOTAL	443 836 €	100,00%

B) Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	- 1 988 630 €	- 547 302 €	- 1 441 328 €
Résultat financier	- 1 157 022 €	- 602 567 €	- 554 455 €
Résultat exceptionnel	6 685 434 €	1 210 482 €	5 474 952 €
Participation des salariés			
TOTAL	3 539 782 €	60 613 €	3 479 169 €

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

7- ENGAGEMENTS

A) Engagements données

A-1) Engagements donnés de souscrire au capital des participations

Participation	Engagement	Montant appelé	Montant restant à appeler
APAX-ALPHA DIAMANT II	1 000 000 €	890 628 €	109 372 €
APAX-ALPHA DIAMANT IV	1 500 000 €	375 000 €	1 125 000 €
ARDIAN INFRASTRUCTURE FUND	2 000 000 €	255 991 €	1 744 009 €
BLACKFIN	3 000 000 €	1 508 071 €	1 491 929 €
MOMENTUM INVEST	1 000 000 €	303 544 €	696 456 €
PARTECHENTREP.II	1 000 000 €	790 500 €	209 500 €
RAISE INVESTISSEMENTS	900 000 €	585 000 €	315 000 €
VENTECH CAPITAL V	2 000 000 €	955 341 €	1 044 660 €
WEST WEB VALLEY	1 000 000 €	615 000 €	385 000 €
HI INOV 1	2 000 000 €	1 839 980 €	160 020 €
HI INOV 2	1 000 000 €	471 000 €	529 000 €
BALDERTON CAPITAL	1 000 000 €	358 265 €	641 735 €
CAPITAL SANTE 2	2 000 000 €	560 206 €	1 439 794 €
TIKEHAU-AV INVEST A2	2 200 000 €	2 040 000 €	160 000 €
GP BULLHOND FUND V	1 500 000 €	329 547 €	1 170 453 €
17CAPITAL FUND 5 EUR	3 000 000 €	180 000 €	2 820 000 €
CYGNi CAPITAL FUND I	1 000 000 €	262 138 €	737 862 €
LDX SME I	300 000 €	28 547 €	271 453 €
LDX SME II	500 000 €	131 269 €	368 731 €
LDX SME III	1 000 000 €	856 619 €	143 381 €
LDX SME IV	500 000 €	275 000 €	225 000 €

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

7-1 ENGAGEMENTS

A-2) Cautions données sur des emprunts contractés par les participations

Participation	Caution totale	BNP Paribas	B.E. Crédit Mutuel (31/12/2019)	Société Générale
Healthy Groupe I.P.A.	1 300 776 €	530 080 €	770 695 €	- €
Weber Marine				- €

La caution de Weber Investissements pour l'acquisition de wagons céréaliers sur I.P.A. et Weber Marine n'a plus lieu d'être suite à la vente des Wagons Céréaliers fin septembre 2020.

Les cautions apportées à ces filiales font l'objet d'une rémunération au taux de 0,25 % sur l'encours au 31 décembre de chaque fin d'année.

Participation	Intérêts sur caution
Healthy Groupe I.P.A.	9 324 € - €
Weber Marine	- €

B) Engagements reçus

Néant

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

8- TABLEAU DES FILIALES & PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves Report à nouveau	% Détenu	Valeur Brute des titres	Valeur Nette des titres	Prêts et avances	CA dernier exercice	Résultat dernier exercice	Dividendes encaissés
Plus de 50% du capital détenu									
IPA	40 000 €	40 526 880 €	100,00%	1 692 037 €	1 692 037 €	- €	222 797 € -	66 227 €	
CFI	1 160 000 €	4 042 047 €	100,00%	1 152 000 €	1 152 000 €	1 220 000 €	- €	373 955 €	
WEBER MARINE	900 000 € -	540 196 €	100,00%	8 498 360 €	- €	- €	649 585 €	147 336 €	
SCRIPT CAPITAL	1 150 000 € -	217 039 €	100,00%	1 000 000 €	400 000 €	- €	- € -	5 400 €	
WEBER INTERNATIONAL	80 000 000 €	835 828 €	100,00%	80 000 000 €	80 000 000 €	20 322 000 €		4 392 212 €	
HG & ASSOCIES	1 078 € -	131 083 €	100,00%	1 086 260 €	- €	4 167 615 €	-	2 147 101 €	
Capital détenu entre 10% et 50%									
WEBER MAILLOT	152 449 €		49,85%	137 227 €	137 227 €	1 170 130 €	448 211 €	198 847 €	
SMARTMEDIA	25 000 €	970 789 €	20,00%	1 350 000 €	1 350 000 €		8 888 911 €	1 995 690 €	
HEALTHY GROUPE	1 891 142 €	1 457 774 €	53,54%	5 261 026 €	2 630 513 €	3 041 496 €	10 809 363 € -	2 716 356 €	
KOEO	201 000 € -	325 723 €	25,37%	158 000 €	- €		347 617 €	718 247 €	
VIDEOCONSULT	40 010 €	602 542 €	25,02%	320 320 €	320 320 €		8 273 398 €	103 481 €	
PATIENTCE	296 000 € -	5 347 €	25,00%	74 000 €	- €	150 000 €	- €	353 €	
ESI	1 106 250 €	6 123 243 €	25,00%	3 000 000 €	3 000 000 €		36 893 249 €	1 868 872 €	100 000 €
NASTA			25,00%	315 000 €	315 000 €	87 001 €			
ZAPAD			20,00%	200 €	200 €	79 800 €			
VOSTOK			20,00%	200 €	200 €	144 000 €			
THE PACKENGERS	250 000 €	1er exercice	20,00%	600 000 €	600 000 €		461 710 € -	196 539 €	
YOMONI	2 183 202 € -	9 208 671 €	48,70%	12 846 963 €	12 846 963 €	43 836 €	14 212 70 € -	3 196 130 €	
OBAFRICA AM	1 000 000	1 775 525	33,32%	16 324 €	16 324		3 275 861	114 537	(Dirham)

Données 2019

Données 2018

EXTRAIT DES DECISIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 17 MARS 2021

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice de la manière suivante :

1. origine du résultat à affecter

▪ Report à nouveau antérieur	129.693.282 Euros
▪ Le résultat de l'exercice	<u>3.614.102 Euros</u>
Montant total à affecter	133.307.384 Euros

2. affectation du bénéfice distribuable

▪ Réserves facultatives	0 Euros
▪ Report à nouveau	<u>133.307.384 Euros</u>
Montant total affecté	133.307.384 Euros

Les réserves facultatives restent inchangées par rapport à l'année passée soit 120.000.000 €.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

Exercice	Dividendes nets versés par action	Dividendes par action éligibles à la réfaction de 40%	Total des dividendes
31 décembre 2019	2.353 €	2.353 €	100.002.500 €
31 décembre 2018	2.825 €	2.825 €	120.062.501 €
31 décembre 2017	0 €	0 €	0 €

Nous vous informons que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes versés à des personnes physiques supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Cette décision est adoptée à l'unanimité.

Certifiée conforme

Le Président

WEBER INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée

21, rue Weber
75116 Paris

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Vincent MOLINIÉ
64, boulevard de Reuilly
75012 Paris

Guillaume MINIAOU
239, chemin de la Seignadonne
13400 Aubagne

WEBER INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée

21, rue Weber
75116 Paris

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société WEBER INVESTISSEMENTS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société WEBER INVESTISSEMENTS à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 31 décembre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

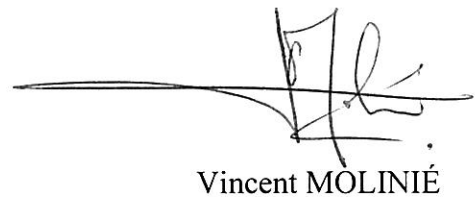
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marseille et Paris, le 8 Mars 2021

Les Commissaires aux Comptes



Guillaume MINIAOU



Vincent MOLINIÉ

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

Edité le 17/03/2021

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	4 482 596	1 440 000	3 042 596	0,96	3 042 596	0,97
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 522 627	679 213	1 843 414	0,58	1 894 727	0,61
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	177 917 916	13 047 173	164 870 743	52,15	96 836 466	30,99
Créances rattachées à des participations	13 516 500	3 841 217	9 675 283	3,08	34 269 404	10,97
Autres titres immobilisés	27 009 995	4 354 563	22 655 432	7,17	20 512 621	6,56
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 504 147	175 000	1 329 147	0,42	3 112 041	1,00
TOTAL (I)	226 953 781	23 537 166	203 416 614	64,34	159 667 856	51,10
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	5 024		5 024	0,00	1 719	0,00
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	44		44	0,00	24	0,00
. Personnel	297		297	0,00	130 000	0,04
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 939 387		1 939 387	0,61		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	640 783		640 783	0,20	549 266	0,18
. Autres					160	0,00
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	7 187 915	598	7 187 317	2,27	30 331 416	9,71
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	102 970 224		102 970 224	32,57	121 792 801	38,98
Charges constatées d'avance	11 971		11 971	0,00	11 571	0,00
TOTAL (II)	112 755 646	598	112 755 048	35,66	152 816 958	48,90
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	339 709 427	23 537 764	316 171 662	100,00	312 484 813	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	10 000 000	3,16	10 000 000	3,20
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	51 082 846	16,16	49 530 789	15,85
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	1 000 000	0,32	1 000 000	0,32
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	80 255	0,03	80 255	0,03
Autres réserves	120 000 000	37,95	120 000 000	38,40
Report à nouveau	129 693 282	41,02	-32 723 523	-10,46
Résultat de l'exercice	3 614 102	1,14	162 416 805	51,98
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	315 470 485	99,78	310 304 326	99,30
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	2 274	0,00	7 720	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 942	0,05	321 101	0,10
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	127 984	0,04	244 063	0,08
. Organismes sociaux	180 330	0,06	147 260	0,05
. Etat, impôts sur les bénéfices	42 185	0,01	1 204 627	0,39
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	190 155	0,06	255 716	0,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	308	0,00		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	701 177	0,22	2 180 487	0,70
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	316 171 662	100,00	312 484 813	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	443 836		443 836	100,00	502 528	100,00	-58 692	-11,67	
Chiffres d'Affaires Nets	443 836		443 836	100,00	502 528	100,00	-58 692	-11,67	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			5	0,00	236	0,05	-231	-97,87	
Total des produits d'exploitation (I)			443 840	100,00	502 763	100,05	-58 923	-11,71	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			923 790	208,14	4 418 374	879,23	-3 494 584	-79,08	
Impôts, taxes et versements assimilés			165 897	37,38	275 638	54,85	-109 741	-39,80	
Salaires et traitements			870 223	196,07	910 187	181,12	-39 964	-4,38	
Charges sociales			362 479	81,67	385 516	76,72	-23 037	-5,97	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			110 058	24,80	107 886	21,47	2 172	2,01	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			22	0,00	5	0,00	17	340,00	
Total des charges d'exploitation (II)			2 432 471	548,06	6 097 605	N/S	-3 665 134	-60,10	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 988 630	-448,05	-5 594 842	N/S	3 606 212	64,46	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			5 768 370	N/S	10 835 724	N/S	-5 067 354	-46,76	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			299 521	67,48	454 180	90,38	-154 659	-34,04	
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 263 700	284,72	1 423 893	283,35	-160 193	-11,24	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			415 514	93,62	229 556	45,68	185 958	81,01	
Total des produits financiers (V)			7 747 105	N/S	12 943 352	N/S	-5 196 247	-40,14	
Dotations financières aux amortissements et provisions			8 154 127	N/S	1 384 873	275,58	6 769 254	488,80	
Intérêts et charges assimilées			750 000	168,98	552 005	109,85	197 995	35,87	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					2 244	0,45	-2 244	-100,00	
Total des charges financières (VI)			8 904 127	N/S	1 939 122	385,87	6 965 005	359,18	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 157 022	-260,68	11 004 231	N/S	-12 161 253	-110,50	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-3 145 652	-708,73	5 409 389	N/S	-8 555 041	-158,14	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 916 273	N/S	271 133 400	N/S	-261 217 127	-96,33
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	9 916 273	N/S	271 133 400	N/S	-261 217 127	-96,33
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-5 247	-1,17	13 808	2,75	-19 055	-137,99
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 236 086	729,12	107 805 973	N/S	-104 569 887	-96,99
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 230 839	727,94	107 819 781	N/S	-104 588 942	-96,99
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 685 434	N/S	163 313 619	N/S	-156 628 185	-95,90
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-74 320	-16,73	6 306 203	N/S	-6 380 523	-101,17
Total des Produits (I+III+V+VII)	18 107 219	N/S	284 579 516	N/S	-266 472 297	-93,63
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 493 117	N/S	122 162 711	N/S	-107 669 594	-88,13
RÉSULTAT NET	3 614 102	814,29	162 416 805	N/S	-158 802 703	-97,76
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 316 171 662,18 Euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 3 614 101,53 Euros.

1- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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 valeurs mobilières de placement sont valorisées au cours de bourse du 31 décembre ce qui génère des plus ou moins-values comptabilisées en résultat financier.
- Les titres de participation et les autres titres immobilisés sont évalués d'après leur valeur d'utilité. Celle-ci est appréciée par rapport à leurs capitaux propres de fin d'année, leurs potentiels de développement, leurs capacité à respecter leurs business plan et à développer une future rentabilité durable.

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

2-1 AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE
--

A) Participations

La société Léna Venture acquise à 100% par Weber Investissements en 2018 à fait l'objet d'une transmission universelle de patrimoine en date du 12 mars 2020. Son activité ayant pour objectif l'accompagnement et le développement de projets novateurs dans l'univers de la gestion d'actifs, il a été logique de la fusionner avec Weber Investissements. La société a ainsi récupéré à ses actifs, la participation de Yomoni, Gemway et Obafrica AM, toutes les trois, sociétés de gestion d'actifs.

Afin de rationaliser et de simplifier l'organigramme et les chaînes de détention des sociétés et aussi de réduire les coûts de structure, Weber Investissements a décidé de dissoudre et ensuite d'effectuer d'une transmission universelle de patrimoine au 31 décembre 2020 de sa filiale Weber Hôtellerie détenue à 100%.

Weber Investissements continue la restructuration du Groupe Healthy et a ainsi complété sa participation dans la Holding HG & Associés pour 1.085.791 € en 2020, devenant ainsi l'actionnaire majoritaire à hauteur de 100% du capital.

La holding Luxembourgeoise Weber International détenue à 100% par Weber Investissements a pour vocation la détention de participations qui se développent hors de France. Au cours de l'année 2020, il a été décidé d'effectuer une augmentation de capital de 60.000.000 € afin de renforcer les capitaux propres et d'effectuer de nouveaux investissements. Cette année, Weber International a eu l'opportunité d'investir 16.213.483 € dans la société Invest Santé, deuxième acteur de la prestation de santé à domicile en France et de racheter la participation Cityscoot (scooters électriques déjà implantés des les grandes villes Européennes) détenue par Weber Investissements pour 6.229.406 €. Cette cession a généré une plus value long terme de 2.862.317 €.

Weber Investissements a également participé à la restructuration des Laboratoires Bertin en suivant l'augmentation de capital pour 245.000 €.

Pour poursuivre le développement de la Start-Up Yomoni, Weber Investissements a décidé de participer à sa dernière augmentation de capital pour 5.366.375 € et détient désormais 48,70% de son capital.

La filiale Weber Marine (détenue à 100%) a cédé ses Wagons céréaliers (acquis en 2017). Son actif est désormais constitué d'une partie non significative d'un avion Pilatus PC 12/47.

Depuis de 2019, Weber Marine a eu la capacité de s'autofinancer grâce à son activité de location des wagons céréaliers en générant pour cet exercice un résultat positif de 147.336 €. Elle a pu ainsi procéder au remboursement total du compte courant de Weber Investissements.

La dotation comptabilisée sur la créance Weber Marine a été totalement reprise pour 513.700 €. Néanmoins, la provision sur titres pour 8.498.360 € reste maintenue.

WEBER INVESTISSEMENTS
Annexe des comptes annuels présentés en Euros

2020

Acquisition de nouvelles participations :

Participation	% de détention	Souscription en €
Alpha Diamant IV		375 000 €
Ventech Opportunity Fund III		1 500 000 €
Capital Santé 2		560 206 €
Tikehau Av Invest A2		2 040 000 €
GP Bullhound Fund V		329 547 €
17Capital Fund 5		180 000 €
Cygni Capital Fund I		262 138 €

La société a suivi les augmentations de capital des participations suivantes :

Participation		Complément souscription en €
HG & Associés	100,00%	1 085 791 €
Weber International	100,00%	60 000 000 €
Laboration Bertin	28,82%	245 000 €
Yomoni	48,70%	5 346 965 €
Hi Invov I		75 000 €
Hi Invov II		210 000 €
West Web Valley		100 000 €
Alpha Diamant II		55 871 €
Momentum Invest		126 536 €
Blackfin		840 000 €
Raise Venture		135 000 €
Ardian Infrastructure Fund V		164 000 €
Ventech Capital V		400 000 €
Balderton Capital		266 916 €

WEBER INVESTISSEMENTS

Annexe des comptes annuels présentés en Euros

2020

2-2 AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Des provisions et reprises de provisions ont été comptabilisées sur les participations suivantes :

Titres	v. comptable	A nouveau	provision sur titres immobilisés dotation	reprise	Cessions dépôt de bilan	31/12/2020	%	v.nette
Weber Marine	8 498 360 €	- 8 498 360 €		- €	-	8 498 360 €	100%	- 0 €
Koeo.net	158 000 €	- 158 000 €		- €	-	158 000 €	100%	- €
Script Capital	1 000 000 €	- 600 000 €	- €	- €	-	600 000 €	60%	400 000 €
Patientce	74 000 €	- 74 000 €	- €	- €	-	74 000 €	100%	- €
Healthy Groupe	5 261 026 €	-	2 630 513 €		-	2 630 513 €	50%	2 630 513 €
HG & Associés	1 086 300 €	-	1 086 300 €		-	1 086 300 €	100%	- €
Lab.Bertin	750 000 €	- 750 000 €	- €	750 000 €	-	750 000 €	100%	- €
Mensquare	415 302 €	- 415 302 €	- €	- €	-	415 302 €	100%	- 0 €
O.C. Mensq.	273 911 €	- 273 911 €	- €	- €	-	273 911 €	100%	0 €
Holvip	200 000 €	- 200 000 €	- €	- €	-	200 000 €	100%	- €
Finexkap	820 664 €	- 820 664 €	- €		-	820 664 €	100%	- €
Thé Box	800 000 €	- 800 000 €	- €		-	800 000 €	100%	- €
Adloox	149 626 €	- 149 626 €	- €		-	149 626 €	50%	0 €
S2ELEM-B	1 038 956 €	- 935 060 €	- €		-	935 060 €	90%	103 896 €
Hôtel Baverez (1)	2 760 000 €	-	760 000 €		-	760 000 €	28%	2 000 000 €

(1) Déprécié à hauteur du cours de bourse

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

2-3 AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Des provisions ont été comptabilisées sur les créances suivantes :

Titres	valeur comptable	A nouveau	prov. sur créances immobilisés dotation	reprise	Cessions dépôt de bilan	31/12/2020	%	valeur nette
Weber Marine	- €	- 513 700 €		513 700 €		- €	100%	- €
Patientce	164 501 €	- 164 501 €				- 164 501 €	100%	- €
Holvip	25 000 €	- 25 000 €				- 25 000 €	100%	- €
Thé Box	150 000 €	- 150 000 €				- 150 000 €	100%	- €
Healthy Groupe	3 124 571 €		- 1 562 286 €			- 1 562 286 €	50%	1 562 285 €
HG & Associés	4 228 860 €		- 2 114 430 €			- 2 114 430 €	50%	2 114 430 €

A) Immobilisations incorporelles

La souscription en 2018 à des I.C.O. (Initial Coin Offering) pour 3.042.596 € est comptabilisée en immobilisation incorporelle selon les normes comptables.

B) Photos d'art immobilisées

La collection de photos d'Art de Weber Investissements s'élève à 1.646.420 € au 31.12.2020. Aucune nouvelle acquisition n'a eu lieu.

L'article 238bis du CGI permet de déduire fiscalement le coût d'acquisition des œuvres comptabilisées en actif immobilisé non amortissable. Cette déduction s'effectue par fractions égales sur 5 ans dans la limite de 0,5% du chiffres d'affaires, diminués des versements effectués au titre des dons ouvrant à la réduction d'impôt. Aucune fraction n'est déductible au titre de cet exercice suite aux excédents significatifs de dons.

C) Trésorerie

Au 31 décembre 2020, la trésorerie qui s'élève à 110.157.541 € contre 152.124.217 € en 2019, est composée essentiellement de liquidités pour 45.569.268 € et d'un contrat d'assurance vie souscrit chez Allianz pour 5.800.000 € et de dépôts à terme pour 57.400.000 €.

D) Dettes financières

Les dettes financières et d'exploitation s'élèvent au 31 décembre 2019 à 701.177 € dont 498.469 € de dettes sociales.

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

2-4 AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE
--

E) Créances des participations

Créances	Solde au 31/12/2020	Intérêts
Weber Maillot	1 170 130 €	12 019 €
Weber Maillot <i>non rémunéré</i>	324 075 €	- €
Weber International	422 000 €	1 864 074 €
Smartmédia	650 000 €	18 750 €
C.F.I.	1 220 000 €	4 493 €
Healthy Group	3 041 496 €	83 075 €
HG & Associés	2 904 403 €	58 773 €
HG & Associés (Avances Frais)	1 263 212 €	2 472 €
Patientce	150 000 €	14 501 €
Vostok	144 000 €	7 756 €
Yomoni	- €	43 836 €
Laboratoire Bertin	175 000 €	267 €
Mavilia prêt n°2	1 000 000 €	30 000 €
Holvip	25 000 €	- €
Thé Box	150 000 €	- €
Total	12 639 316 €	2 140 016 €

F) Information sur le paiement des fournisseurs

La société paye tous ses fournisseurs dans un délai maximum de 30 jours fin de mois. Une dette fournisseur non significative est présente au 31 décembre 2020 pour 25.962 €.

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

3- NOTES SUR LE BILAN ACTIF

A) Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

A-1) Immobilisations brutes

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 482 596 €			4 482 596 €
Immobilisations corporelles	2 523 774 €	58 744 €	- 59 891 €	2 522 627 €
Immobilisations financières	169 258 655 €	68 859 023 €	- 18 169 122 €	219 948 556 €
TOTAL	176 265 026 €	68 917 767 €	- 18 229 013 €	226 953 780 €

A-2) Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 440 000 €			1 440 000 €
Immobilisations corporelles	629 046 €	110 058 €	- 59 891 €	679 213 €
Titres mis en équivalence	- €			- €
Autres Immobilisations finan.	14 528 124 €	8 153 529 €	- 1 263 700 €	21 417 953 €
TOTAL	16 597 171 €	8 263 587 €	- 1 323 591 €	23 537 166 €

A-3) Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Droits films	1 440 000 €	- 1 440 000 €	- €	1 an à partir de la dif.
Telegram group inc (I.C.O.)	3 042 596 €		3 042 596 €	
Agencement H.Particulier	167 302 €	- 121 641 €	45 661 €	7 ans
Agencement rue giraudoux	119 407 €	- 89 561 €	29 846 €	5 ans
Agencement nvel immeuble	46 425 €	- 21 149 €	25 276 €	7 ans
Vehicules societe	122 542 €	- 115 497 €	7 045 €	de 3 à 5 ans
Materiel info H.Particulier	18 708 €	- 18 708 €	- €	3 ans
Materiel info nvel immeuble	17 327 €	- 17 263 €	64 €	3 ans
Materiel info rue J.Giraudoux	3 044 €	- 62 €	2 982 €	3 ans
Mobilier H.Particulier	215 729 €	- 238 031 €	- 22 302 €	5 ans
Mobilier nvl immeuble	116 436 €	- 238 031 €	- 121 595 €	5 ans
Mobilier rue J.Giraudoux	49 286 €	- 6 435 €	42 851 €	4 ans
Photos d'art	1 646 420 €		1 646 420 €	Amortiss. Fiscal
TOTAL	7 005 223 €	- 2 306 378 €	4 698 844 €	

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

4- NOTES SUR LE BILAN PASSIF

A) Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	42 500	235,29 €	10 000 000 €
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	42 500	235,29 €	10 000 000,00 €

B) Variation des capitaux propres

Capitaux propres 20219	310 304 326 €
- Dividendes versés	0 €
Capitaux propres 2020, avant résultat 2020	310 304 326 €
+ Résultat de l'exercice 2020	3 614 102 €
+ Prime de fusion Iéna Venture	1 552 057 €
-Acompte dividende	0 €
Capitaux propres 2020 avant toute distribution supplémentaire	315 470 485 €

C) Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 274 €	2 274 €		
Dettes financières diverses	- €	- €		
Fournisseurs	157 942 €	157 942 €		
Dettes fiscales & sociales	540 654 €	540 654 €		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	308 €	308 €		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	701 178 €	701 178 €	- €	- €

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

4-1 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

D) Chages à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes étab. De crédit	2 274 €
Emprunts & dettes financières div.	- €
Fournisseurs	131 936 €
Dettes fiscales & sociales	167 701 €
TOTAL	301 911 €

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

5- NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

A) Ventilation du chiffre d'affaires

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	278 600 €	62,77%
Produits des activités annexes	165 236 €	37,23%
TOTAL	443 836 €	100,00%

B) Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	- 1 988 630 €	- 547 302 €	- 1 441 328 €
Résultat financier	- 1 157 022 €	- 602 567 €	- 554 455 €
Résultat exceptionnel	6 685 434 €	1 210 482 €	5 474 952 €
Participation des salariés			
TOTAL	3 539 782 €	60 613 €	3 479 169 €

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

7- ENGAGEMENTS

A) Engagements données

A-1) Engagements donnés de souscrire au capital des participations

Participation	Engagement	Montant appelé	Montant restant à appeler
APAX-ALPHA DIAMANT II	1 000 000 €	890 628 €	109 372 €
APAX-ALPHA DIAMANT IV	1 500 000 €	375 000 €	1 125 000 €
ARDIAN INFRASTRUCTURE FUND	2 000 000 €	255 991 €	1 744 009 €
BLACKFIN	3 000 000 €	1 508 071 €	1 491 929 €
MOMENTUM INVEST	1 000 000 €	303 544 €	696 456 €
PARTECHENTREP.II	1 000 000 €	790 500 €	209 500 €
RAISE INVESTISSEMENTS	900 000 €	585 000 €	315 000 €
VENTECH CAPITAL V	2 000 000 €	955 341 €	1 044 660 €
WEST WEB VALLEY	1 000 000 €	615 000 €	385 000 €
HI INOV 1	2 000 000 €	1 839 980 €	160 020 €
HI INOV 2	1 000 000 €	471 000 €	529 000 €
BALDERTON CAPITAL	1 000 000 €	358 265 €	641 735 €
CAPITAL SANTE 2	2 000 000 €	560 206 €	1 439 794 €
TIKEHAU-AV INVEST A2	2 200 000 €	2 040 000 €	160 000 €
GP BULLHOND FUND V	1 500 000 €	329 547 €	1 170 453 €
17CAPITAL FUND 5 EUR	3 000 000 €	180 000 €	2 820 000 €
CYGNI CAPITAL FUND I	1 000 000 €	262 138 €	737 862 €
LDX SME I	300 000 €	28 547 €	271 453 €
LDX SME II	500 000 €	131 269 €	368 731 €
LDX SME III	1 000 000 €	856 619 €	143 381 €
LDX SME IV	500 000 €	275 000 €	225 000 €

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

7-1 ENGAGEMENTS

A-2) Cautions données sur des emprunts contractés par les participations

Participation	Caution totale	BNP Paribas	B.E. Crédit Mutuel (31/12/2019)	Société Générale
Healthy Groupe I.P.A.	1 300 776 €	530 080 €	770 695 €	- €
Weber Marine				- €

La caution de Weber Investissements pour l'acquisition de wagons céréaliers sur I.P.A. et Weber Marine n'a plus lieu d'être suite à la vente des Wagons Céréaliers fin septembre 2020.

Les cautions apportées à ces filiales font l'objet d'une rémunération au taux de 0,25 % sur l'encours au 31 décembre de chaque fin d'année.

Participation	Intérêts sur caution
Healthy Groupe I.P.A.	9 324 € - €
Weber Marine	- €

B) Engagements reçus

Néant

WEBER INVESTISSEMENTS Annexe des comptes annuels présentés en Euros	2020
--	-------------

8- TABLEAU DES FILIALES & PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves Report à nouveau	% Détenu	Valeur Brute des titres	Valeur Nette des titres	Prêts et avances	CA dernier exercice	Résultat dernier exercice	Dividendes encaissés
Plus de 50% du capital détenu									
IPA	40 000 €	40 526 880 €	100,00%	1 692 037 €	1 692 037 €	- €	222 797 €	-	66 227 €
CFI	1 160 000 €	4 042 047 €	100,00%	1 152 000 €	1 152 000 €	1 220 000 €	- €		373 955 €
WEBER MARINE	900 000 € -	540 196 €	100,00%	8 498 360 €	- €	- €	649 585 €		147 336 €
SCRIPT CAPITAL	1 150 000 € -	217 039 €	100,00%	1 000 000 €	400 000 €	- €	- €	-	5 400 €
WEBER INTERNATIONAL	80 000 000 €	835 828 €	100,00%	80 000 000 €	80 000 000 €	20 322 000 €			4 392 212 €
HG & ASSOCIES	1 078 € -	131 083 €	100,00%	1 086 260 €	- €	4 167 615 €		-	2 147 101 €
Capital détenu entre 10% et 50%									
WEBER MAILLOT	152 449 €		49,85%	137 227 €	137 227 €	1 170 130 €	448 211 €		198 847 €
SMARTMEDIA	25 000 €	970 789 €	20,00%	1 350 000 €	1 350 000 €		8 888 911 €		1 995 690 €
HEALTHY GROUPE	1 891 142 €	1 457 774 €	53,54%	5 261 026 €	2 630 513 €	3 041 496 €	10 809 363 €	-	2 716 356 €
KOEO	201 000 € -	325 723 €	25,37%	158 000 €	- €		347 617 €		718 247 €
VIDEOCONSULT	40 010 €	602 542 €	25,02%	320 320 €	320 320 €		8 273 398 €		103 481 €
PATIENTCE	296 000 € -	5 347 €	25,00%	74 000 €	- €	150 000 €	- €		353 €
ESI	1 106 250 €	6 123 243 €	25,00%	3 000 000 €	3 000 000 €		36 893 249 €		1 868 872 €
NASTA			25,00%	315 000 €	315 000 €	87 001 €			
ZAPAD			20,00%	200 €	200 €	79 800 €			
VOSTOK			20,00%	200 €	200 €	144 000 €			
THE PACKENGERS	250 000 €	1er exercice	20,00%	600 000 €	600 000 €		461 710 €	-	196 539 €
YOMONI	2 183 202 € -	9 208 671 €	48,70%	12 846 963 €	12 846 963 €	43 836 €	14 211 270 €	-	3 196 130 €
OBAFRICA AM	1 000 000	1 775 525	33,32%	16 324 €	16 324		3 275 861		114 537 (Dirham)

Données 2019

Données 2018