



Audit & Strategy

EO2

**Société anonyme au capital de 2.466.713 Euros
36 avenue Pierre Brossolette 92240 MALAKOFF
493 169 932 RCS NANTERRE**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 29 FEVRIER 2016

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice de douze mois clos le 29 février 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société :

EO2

**Société anonyme au capital de 2.466.713 euros
36 avenue Pierre Brossolette 92240 MALAKOFF
RCS NANTERRE 493 169 932**

tels qu'ils sont joints au présent rapport ;

- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 à la fin de cet exercice.

II JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les titres de participation et les créances rattachées aux titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 29 février 2016 est respectivement de 1.718.676 euros et de 4.807.799 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Etat des immobilisations » de l'annexe.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Quincy-Voisins

Le 24 juin 2016



Franck CHARTON
AUDIT & STRATEGY
FINANCE MANAGEMENT
Société de Commissariat aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 29/02/2016 12			Exercice N-1 28/02/2015 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement	45 980	31 074	14 906	24 150	9 244	38.28	
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	79 844	61 002	18 842	6 474	12 369	191.06	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains	1 551	967	583	713	130	18.17	
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	1 981	1 981		369	369	100.00	
	Autres immobilisations corporelles	88 383	68 181	20 202	29 202	9 000	30.82	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	1 718 675		1 718 676	1 438 426	280 250	19.48		
Créances rattachées à des participations	4 808 309	510	4 807 799	3 940 665	867 134	22.00		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	80 375	14 284	66 091	700 499	634 408	90.57		
Total II	6 825 098	177 998	6 647 099	6 140 497	506 602	8.25		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	4 121		4 121		4 121		
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	549 885		549 885	844 940	295 056	34.92	
	Autres créances	202 075		202 075	88 447	113 627	128.47	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement				393 771	393 771	100.00		
Disponibilités	460 575		460 575	1 076 299	615 724	57.21		
Charges constatées d'avance (3)	23 629		23 629	20 072	3 557	17.72		
Total III	1 240 284		1 240 284	2 423 530	1 183 246	48.82		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 065 382	177 998	7 887 383	8 564 026	676 643	7.90		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		29/02/2016	12	28/02/2015	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 466 713)	2 466 713		2 631 705		164 992	6.27
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	7 811 802		8 224 282		412 480	5.02
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	263 171		263 171			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	2 969 315		2 808 481		160 834	5.73
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	41 317		160 834		202 151	125.69
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	7 613 687		8 149 843		536 155	6.58	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques			85 000		85 000	100.00
	Provisions pour charges						
	Total III			85 000		85 000	100.00
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	1 887				1 887	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 793		97 989		19 196	19.59
	Dettes fiscales et sociales	170 768		230 361		59 593	25.87
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	22 249		835		21 414	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	273 696		329 184		55 488	16.86
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		7 887 383		8 564 026		676 643	7.90

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

273 696 329 184

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 29/02/2016 12			Exercice N-1 28/02/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	206 098		206 098	379 486		585 584	154.31
Chiffre d'affaires NET	206 098		206 098	379 486		585 584	154.31
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			235 827	250 991		15 164	6.04
Autres produits			1			1	
Total des Produits d'exploitation (I)			29 730	630 477		600 747	95.28
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			347 545	389 041		41 496	10.67
Impôts, taxes et versements assimilés			19 014	17 739		1 275	7.19
Salaires et traitements			388 070	450 037		61 966	13.77
Charges sociales			206 319	217 607		11 287	5.19
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			29 102	37 105		8 003	21.57
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				86 632		86 632	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			129 632			129 632	
Total des Charges d'exploitation (II)			1 119 683	1 198 161		78 478	6.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 089 953	567 684		522 269	92.00
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	29/02/2016	28/02/2015	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	113 143	162 300	49 158	30.29
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 252	46 863	45 611	97.33
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 387 813		2 387 813	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 502 208	209 163	2 293 045	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 101	60 367	54 266	89.89
Intérêts et charges assimilées (4)	1 447 539	2 692	1 444 846	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 453 639	63 059	1 390 580	NS
2. Résultat financier (V-VI)	1 048 569	146 104	902 465	617.68
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	41 384	421 580	380 196	90.18
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 200		2 200	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1	0	1	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	2 201	0	2 201	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 568		1 568	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 250		2 250	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 818		3 818	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 617	0	1 617	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	84 318	260 745	176 427	67.66
Total des produits (I+III+V+VII)	2 534 139	839 640	1 694 499	201.81
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 492 823	1 000 475	1 492 348	149.16
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	41 317	160 834	202 151	125.69

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 8 152 2 070

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 112 962 162 300

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation des comptes

AUDITIS

ANNEXE

Exercice du 01/03/2015 au 29/02/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une réduction de Capital a eu lieu par l'annulation des actions propres détenues par la société : 164 992 actions annulées

Transmission universelle de patrimoine de la société EO2 SUD OUEST : le projet EO2 SUD OUEST étant définitivement avorté et la société étant été débouté de ses demandes de réparations en justice, EO2 SUD OUEST a été absorbée par EO2 par transmission universelle de patrimoine.

EO2 a aquis des titre de participation dans les sociétés :

- MMR, dont elle détient 50% des titres
- SCI terre plein de BLAINVILLE, dont elle détient 50% des titres

Un contrôle fiscal est en cours, il porte sur la période du 01/07/2012 au 28/02/2015. Il a débuté en février 2016.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de commerce et du PCG (règlement ANC 2014-03).

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

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

ANNEXE

Exercice du 01/03/2015 au 29/02/2016

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 7 243 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 7 243 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	7 243
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	7 243

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/03/2015 au 29/02/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	45 980		
TOTAL	45 980		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	59 870		19 974
TOTAL	59 870		19 974
Terrains	1 551		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 981		
Installations générales agencements aménagements divers	6 209		
Matériel de transport	44 800		200
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 619		2 555
TOTAL	89 159		2 755
Autres participations	7 964 323		1 534 052
Prêts, autres immobilisations financières	700 603		197 921
TOTAL	8 664 926		1 731 973
TOTAL GENERAL	8 859 936		1 754 701

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	45 980			45 980	
TOTAL	45 980			45 980	
Autres immobilisations incorporelles	79 844			79 844	
TOTAL	79 844			79 844	
Terrains	1 551			1 551	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 981			1 981	
Installations générales agencements aménagements divers	6 209			6 209	
Matériel de transport	45 000			45 000	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 173			37 173	
TOTAL	91 914			91 914	
Autres participations	6 526 985	2 971 391		6 526 985	
Prêts, autres immobilisations financières	80 375	818 149		80 375	
TOTAL	6 607 360	3 789 540		6 607 360	
TOTAL GENERAL	6 825 098	3 789 540		6 825 098	

Les immobilisations financières sont valorisées à leur coût d'acquisition.
Une dépréciation a lieu si la valeur d'inventaire est inférieure au prix d'achat.

Les mouvements de l'exercice correspondent :
A la sortie des titres EO2 SUD OUEST suite à la Transmission Universelle de Patrimoine de celle-ci
A la sortie des titres BRENIL suite à la liquidation de cette dernière.
En conséquence, les dépréciations des titres ont été reprises en résultat et les créances rattachées à ces participations ont été soldées.

Pour les actions rachetées, la valeur d'inventaire est constituée par le cours moyen de bourse du dernier mois avant la clôture de l'exercice.
Une dépréciation est constatée si la valeur d'inventaire est inférieure au prix d'achat.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2015 au 29/02/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	21 830	9 244	0	31 074
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	53 397	7 605		61 002
Terrains		838	130		967
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 612	369		1 981
Installations générales agencements aménagements divers		4 349	564		4 913
Matériel de transport		20 015	9 099		29 114
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		32 062	2 092		34 154
	TOTAL	58 876	12 253		71 129
	TOTAL GENERAL	134 103	29 102	0	163 204

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	9 244				
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 605				
Terrains	130				
Instal.techniques matériel outillage indus.	369				
Instal.générales agenc.aménag.divers	564				
Matériel de transport	9 099				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 092				
	TOTAL	12 253			
	TOTAL GENERAL	29 102			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	85 000		85 000		
	TOTAL	85 000	85 000		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	200 000		200 000		
Sur autres immobilisations financières	2 385 337	14 284	2 384 827		14 794
Sur comptes clients	129 632		129 632		
Autres provisions pour dépréciation	11 170		11 170		
	TOTAL	2 726 139	2 725 629		14 794
	TOTAL GENERAL	2 811 139	2 810 629		14 794
Dont dotations et reprises d'exploitation financières					
		14 284	214 632		
			2 595 997		

Il ne reste que la dépréciation des titres autodétenus dans le cadre de l'animation de cours de bourse

ANNEXE

Exercice du 01/03/2015 au 29/02/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	4 808 309	0	4 808 309
Autres immobilisations financières	80 375	0	80 375
Autres créances clients	549 885	549 885	
Personnel et comptes rattachés	2 184	2 184	
Impôts sur les bénéfices	45 103	45 103	
Taxe sur la valeur ajoutée	145 153	145 153	
Divers état et autres collectivités publiques	1 035	1 035	
Débiteurs divers	8 600	8 600	
Charges constatées d'avance	23 629	23 629	
TOTAL	5 664 273	775 589	4 888 684

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 887	1 887		
Fournisseurs et comptes rattachés	78 793	78 793		
Personnel et comptes rattachés	17 079	17 079		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 233	60 233		
Taxe sur la valeur ajoutée	88 078	88 078		
Autres impôts taxes et assimilés	5 378	5 378		
Autres dettes	22 249	22 249		
TOTAL	273 696	273 696		

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions / parts sociales	1.0000	2 631 705		164 992	2 466 713

Les titres remboursés correspondent à l'annulation de 164 992 actions de valeur nominale de 1€ et d'une prime d'émission de 2.5€, soit une diminution des capitaux propre de 577 472 €

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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,

ANNEXE

Exercice du 01/03/2015 au 29/02/2016

l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

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

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

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	549 885
Autres créances	1 035
Total	550 920

les factures à établir correspondent aux facturations de prestations

ANNEXE

Exercice du 01/03/2015 au 29/02/2016

Détail des produits à recevoir

	Montant
FAE - EO2 Auvergne	512 293
FAE - WEYA	37 592
Etats - Produits à recevoir	1 035
Total	550 920

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA SINOUE	5 437		
CCA CAMAC	1 397		
CCA VERLONGUE	801		
CCA GSC 03 à 12/2016	13 482		
CCA VERLINGUE 03 - 06/2016	1 889		
CCA VERLINGUE 03-07/2016	623		
Total	23 629		

ANNEXE

Exercice du 01/03/2015 au 29/02/2016

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		1 718 676	
Créances rattachées à des participations		4 807 799	
Créances clients et comptes rattachés		568 025	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

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

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

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Employés	4	
Total	9	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 447 539	114 395
Dont entreprises liées	1 426 462	112 961

Les 1 426 462 euros de charges financières ainsi que 46 333 euros de produits financiers correspondent à la société EO2 SUD OUEST qui a été fusionnée au cours de l'exercice

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	41 384-	
Résultat exceptionnel (hors participation)	1 617-	
Résultat comptable (hors participation)	41 317	

La société EO2 est intégrée fiscalement avec la société EO2 AUVERGNE.
Eo2 est la société mère, l'économie réalisée, conservée par celle-ci est de 84 318 euros.
EO2 SUD OUEST était membre de l'intégration fiscale, elle a été fusionnée avec EO2

ANNEXE

Exercice du 01/03/2015 au 29/02/2016

au cours de l'exercice.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 19 000.00 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 19 000.00 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 6 300.00 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		4 253 205
Pour EO2 Auvergne crédit bail Natexis Ener Os	1 626 730	
Nantissement EO2 Auvergne Natexis Energ Oseo	1 400 000	
Autorisation caution SCi TPB Emprunt 125+250K	90 625	
EO2 Auvergne caution solidaire BPIF et B Popu	873 328	
WEYA Caution solidaire 20% sur emprunt 40 000	4 140	
TCAC caution solidaire 30% sur emprunt 600000	143 882	
Autorisation caution sci TPB emprunt C/C	114 500	
Total (1)		4 253 205
(1) Dont concernant les filiales		4 253 205

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	2 301
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	2 119
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		4 420

ANNEXE

Exercice du 01/03/2015 au 29/02/2016

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- taux de rotation 2%
- taux d'actualisation 2% (taux d'inflation compris)

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Déficit reportable au titre de l'intégration fiscale	4 174 861
Déficit reportable pré intégration	1 159 706

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

La société EO2 est la société mère d'un groupe qui présente des comptes consolidés

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- EO2 Auvergne	200 000	3 073 664	100.00	1 400 000	1 400 000	4 572 976	3 966 010	14 173 121	239 307	
- WEYA	304 420	651 879	51.00	31 665	31 665	265 071	5 260	4 781 642	71 854	
- SCI TERRE PLEIN DE BLAINVILLE	15 000	27 704	50.00	7 500	7 500	42 500			27 704	
- MMR	192 500	40 182	50.00	275 000	275 000			1 542 854	18 640	
-		44 074								
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- RCAC	20 000		20.00	4 000	4 000			117 744	5 707	
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- AUTRES PRDUITS EXCEPTIONNELS	2 201	
Total	2 201	
Charges exceptionnelles		
- AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 569	
- CESSIION ELEMENTS ACTIFS CEDES	2 250	
Total	3 819	

ANNEXE

Exercice du 01/03/2015 au 29/02/2016

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art. 831-2/20)

NEANT