### REPUBLIQUE FRANCAISE DEPARTEMENT DU VAL D'OISE COMMUNE DE SAINT-LEU-LA-FORET

### **CONSEIL MUNICIPAL**

Séance du mardi 23 novembre 2021

### Rapport n° 21-08-07

RAPPORT ANNUEL D'ACTIVITÉS 2020 RELATIF AU CONTRAT DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVÉ (P.P.P) DANS LE DOMAINE DE LA VOIRIE ET RÉSEAUX AFFÉRENTS CONCLU ENTRE LA COMMUNE DE SAINT-LEU-LA-FORÊT ET LA SOCIÉTÉ SPHÉRIA

Pour mémoire, les partenariats public-privé étaient auparavant régis par la loi n° 2008-735 du 28 juillet 2008 relative aux contrats de partenariat.

Désormais, le code de la commande publique classe les partenariats public-privé dans la catégorie marchés de partenariat. Ainsi, les articles L. 2234-1, L. 2234-3 et R. 2234-1 du code de la commande publique relatifs aux marchés de partenariat précisent que le titulaire du marché de partenariat établit un rapport annuel permettant d'en suivre l'exécution. Ce rapport doit permettre une comparaison entre l'année qu'il retrace et les précédentes et comprend notamment des données économiques et comptables ainsi que le suivi de plusieurs indicateurs.

Ce rapport annuel établi par le titulaire est transmis à l'assemblée délibérante ou à l'organe délibérant et fait l'objet d'un débat.

Dans le cadre de ces dispositions, la société Sphéria, titulaire du contrat de partenariat public privé (P.P.P) dans le domaine de la voirie et réseaux afférents, a établi son rapport d'activités pour l'exercice 2020.

Il vous est demandé de bien vouloir en prendre acte.

Je vous propose d'adopter la délibération jointe.

Le Maire

# REPUBLIQUE FRANCAISE DEPARTEMENT DU VAL D'OISE COMMUNE DE SAINT-LEU-LA-FORET

### CONSEIL MUNICIPAL

### Séance du mardi 23 novembre 2021

### Délibération n° 21-08-07

# RAPPORT ANNUEL D'ACTIVITÉS 2020 RELATIF AU CONTRAT DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVÉ (P.P.P) DANS LE DOMAINE DE LA VOIRIE ET RÉSEAUX AFFÉRENTS CONCLU ENTRE LA COMMUNE DE SAINT-LEU-LA-FORÊT ET LA SOCIÉTÉ SPHÉRIA

Le conseil municipal

Vu le code général des collectivités territoriales,

Vu le code de la commande publique et notamment ses articles L. 1112-1, L. 2234-1, L. 2234-3 et R. 2234-1.

Vu le rapport établi pour l'exercice 2020 par la société Sphéria, titulaire du contrat de partenariat public-privé (P.P.P) dans le domaine de la voirie et réseaux afférents,

Vu le rapport présenté, ci-annexé,

Après en avoir délibéré

Décide

Article unique : de prendre acte du rapport établi pour l'exercice 2020 par la société Sphéria, titulaire du contrat de partenariat public-privé (P.P.P) dans le domaine de la voirie et réseaux afférents, étant précisé que ledit rapport est consultable en Mairie.

Le maire certifie que la présente délibération a été déposée en Préfecture du Val d'Oise le qu'elle a été notifiée aux intéressés le et publiée le

Le Maire

Le Maire

Sandra BILLET

Sandra BILLET





Rueil-Malmaison, le 30 mars 2021

Mairie de Saint-Leu-la-Forêt Direction des affaires juridiques Service des marchés publics 52 rue Général Leclerc

95320 SAINT-LEU-LA-FORET

A l'attention de Madame le Maire

Destinataire: - pour actif DSTP - pour contribution ..... - pour info U.Thanisme. + Elu(e) pour décision .......

Elu(e) pour info M. Detaver Observation .....

Lettre RAR +courrier électronique DG/NO -002/2021

Objet: Rapport annuel 2020 - Contrat de partenariat voirie et assainissement

Madame le Maire,

Conformément aux articles L. 1414-14 et R. 1414-8 du code général des collectivités territoriales et à l'article 37 « Contrôle et suivi du Contrat de Partenariat dans le domaine de la voirie et réseaux y afférant » liant la ville de Saint-Leu-la-Forêt et Sphéria, nous vous prions de bien vouloir trouver cijoint le rapport annuel des activités de Sphéria pour l'année 2020.

Restant à votre entière disposition pour toute demande de précision, nous vous prions de croire, Madame le Maire, à l'expression de notre plus haute considération.

Chadi-KHALED

Président de Sphéria

PJ: Rapport annuel des activités de Sphéria pour l'année 2020







# Rapport annuel des activités de Sphéria Année 2020

### Préambule

Le 25 Juillet 2012, la Ville de Saint-Leu-la-Forêt a signé un contrat de partenariat avec la société Sphéria portant sur le financement, la conception, la construction, l'Entretien-Maintenance et le Renouvellement des chaussées et trottoirs ainsi que le financement, la conception, la construction de la signalisation verticale et horizontale, des ouvrages d'assainissement, des ouvrages de génie civil de l'artère technique, du mobilier urbain et des ouvrages de captage de source.

A compter du 1<sup>er</sup> janvier 2016, la Ville de Saint-Leu-la-Forêt a transféré sa compétence assainissement à la Communauté d'Agglomération Val Parisis. Un avenant tripartite au Contrat de Partenariat a été signé en décembre 2015 en ce sens, avec pour conséquence la prise en charge des échéances de loyer financier L1 par Val Parisis pour ce qui concerne l'assainissement.

Le 2 août 2017, un avenant au contrat de partenariat a été signé prévoyant le refinancement des crédits par le Crédit du Nord et la réhabilitation de la rue du Rû et de la rue Gateau. Ces travaux ont été achevés le 5 septembre 2018, et le refinancement a été mis en place avec succès le 17 septembre 2018.

En application des articles 11.2 et 37 du Contrat de Partenariat et des articles L. 1414-14 et R. 1414-8 du code général des collectivités territoriales, Sphéria fournit à la Ville de Saint-Leu-la-Forêt et à la communauté d'agglomération Val Parisis un rapport annuel de ses activités au plus tard le 31 Mars de l'année suivant la fin de la période échue retracée par le rapport.







### **Contenu**

| 1<br>fac  |       | npte annuel d'exploitation, révisions et indexations contractuelles, prestations extérieures<br>s à l'exploitation | 3 |
|-----------|-------|--|---|
|           | 1.1   | Compte annuel d'exploitation   | 3 |
|           | 1.2   | Révisions et indexations   | 3 |
|           | 1.2.  | 1 Principe et formules de révision des loyers  | 3 |
|           | 1.2.2 | 2 Synthèse des loyers indexés  | 7 |
|           | 1.3   | Prestations extérieures facturées à l'exploitation   | 7 |
| 2<br>ľe:  |       | hodes et éléments de détermination des produits et charges au compte de résultat de tion                           | 3 |
| 3         | Varia | ations du patrimoine immobilier et son amortissement [   | 3 |
| 4         | Situa | ation des autres biens et immobilisations nécessaire à l'exploitation de l'ouvrage                                 | 3 |
| 5         | Dép   | enses de renouvellement {  | 3 |
| į         | 5.1   | Dépenses engagées dans l'année 2019  | 3 |
| į         | 5.2   | Mise à jour du plan de travaux de renouvellement 8   | 3 |
| 6<br>pu   |       | agements à incidences financières liés au contrat et nécessaires à la continuité de service                        | 9 |
| 7<br>Ia d |       | os de rentabilité interne du projet, répartition entre le coût des fonds propres et le coût de                     | Э |
| 8         | Suivi | des indicateurs de performance   | ) |
| 9         | Suivi | de la part confiée aux PME   | ) |
| 10        | Su    | iivi des recettes annexes  | ) |
| 11        | Su    | iivi des pénalités appliquées et des pénalités acquittées  | ) |
| 12        | Lis   | ste des annexes au rapport annuel d'activités  | ) |







# 1 Compte annuel d'exploitation, révisions et indexations contractuelles, prestations extérieures facturées à l'exploitation

### 1.1 Compte annuel d'exploitation

Voir annexe 1 « Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels / Exercice clos le 31 décembre 2020 ».

### 1.2 Révisions et indexations

### 1.2.1 Principe et formules de révision des loyers

### Loyer L1 (loyer financier)

Le Loyer L1 a été ajusté le 17 septembre 2018 suite à l'opération de refinancement avec le Crédit du Nord. L'opération de refinancement a été réalisée sur la base de l'assiette de calcul suivante :

| Décomposition du Montant à financer                             | Total          | Ville<br>Saint-Leu-la-Forêt | Agglomération<br>Val Parisis |
|---|----------------|-----------------------------|------------------------------|
| Capital restant dû au 17/09/2018 - Société Générale             | 3 773 292,51 € | 2 202 581,44 €              | 1 570 711,07 €               |
| Intérêts courus non échus au 17/09/2018 - Société Générale      | 44 713,52 €    | 26 100,59 €                 | 18 612,93 €                  |
| Soulte de rupture du taux fixe au 17/09/2018 - Société Générale | 491 126,00 €   | 286 684,64 €                | 204 441,36 €                 |
| Frais de dossier de remboursement anticipé - Société Générale   | 5 000,00 €     | 2 918,65 €                  | 2 081,35 €                   |
| Prix des Investissements Complémentaires (Base) - Eurovia       | 1 282 287,95 € | 860 513,67 €                | 421 774,28 €                 |
| Potelets à mémoire de forme - Plus-value - Eurovia              | 8 456,00 €     | 8 456,00 €                  | 0,00 €                       |
| Barrières et potelets PMR - Moins-value - Eurovia               | -3 695,00 €    | -3 695,00 €                 | 0,00 €                       |
| Commission d'arrangement du Refinancement - Crédit du Nord      | 60 000,00 €    | 36 244,78 €                 | 23 755,22 €                  |
| Commission d'engagement du Refinancement - Crédit du Nord       | 32 800,00 €    | 19 813,82 €                 | 12 986,18 €                  |
| Total Montant à financer  | 5 693 980,98 € | 3 439 618,59 €              | 2 254 362,39 €               |







Le loyer L1 est dû par la Ville et par Val Parisis trimestriellement. Il est constant, ferme et non révisable.

L'échéancier de facturation du loyer ajusté est présenté ci-dessous pour la quote-part Ville et la quote-part Agglomération.

### Echéancier du loyer L1 (euros hors taxes) : quote-part Ville de Saint-Leu-la-Forêt

| Part códón (I 1.1) |                          |                        |                        | SAINT-LEU-LA-FORET     |          |                    |  |
|--------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------|--------------------|--|
| Trimestre Date     |                          | Part cédée (L          | 1-1)                   | Part non cédée         | e (L1-2) | Total              |  |
| rimestre           | Date                     | Fonc                   | Invest                 | Fonct                  | Invest   |                    |  |
| 1                  | 31/12/2013               | 36 410,70              | 19 952,70              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 2                  | 31/03/2014               | 35 349,80              | 21 013,60              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 3                  | 30/06/2014               | 35 455,74              | 20 907,66              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 4                  | 30/09/2014               | 35 556,84              | 20 806,56              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 5                  | 31/12/2014               | 35 269,71              | 21 093,69              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 6                  | 31/03/2015               | 34 218,21              | 22 145,19              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 7                  | 30/06/2015               | 34 296,13              | 22 067,27              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 8                  | 30/09/2015               | 34 368,48              | 21 994,92              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 9                  | 31/12/2015               | 34 064,95              | 22 298,45              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 10                 | 31/03/2016               | 33 390,31              | 22 973,09              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 11                 | 30/06/2016               | 33 076,73              | 23 286,67              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,            |  |
| 12                 | 30/09/2016               | 33 118,85              | 23 244,55              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,            |  |
| 13                 | 31/12/2016               | 32 798,08              | 23 565,32              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,            |  |
| 14                 | 31/03/2017               | 31 766,94              | 24 596,46              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 15                 | 30/06/2017               | 31 784,17              | 24 579,23              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 16                 | 30/09/2017               | 31 794,25              | 24 569,15              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,0           |  |
| 17                 | 31/12/2017               | 31 455,20              | 24 908,20              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,            |  |
| 18                 | 31/03/2018               | 30 435,13              | 25 928,27              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,            |  |
| 19                 | 30/06/2018               | 30 419,37              | 25 944,03              | 10 218,65              | 0,00     | 66 582,            |  |
| 20                 | 31/10/2018               | 9 290,79               | 61 965,51              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474,            |  |
| 21.                | 31/12/2018               | 12 648,37              | 58 607,93              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474,<br>81 474, |  |
| 22                 | 31/03/2019               | 18 337,72              | 52 918,58              | 10 218,65              |          | 81 474,            |  |
| 23                 | 30/06/2019               | 18 045,35              | 53 210,95              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474,            |  |
| 24                 | 30/09/2019               | 17 751,36              | 53 504,94              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474,            |  |
| 25                 | 31/12/2020               | 17 455,74              | 53 800,56              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474,            |  |
| 26                 | 31/03/2020               | 17 158,50              | 54 097,80              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474,            |  |
| 27                 | 30/06/2020               | 16 859,61              | 54 396,69              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474,            |  |
| 28                 | 30/09/2020               | 16 559,06              | 54 697,24              | 10 218,65<br>10 218,65 | 0,00     | 81 474,            |  |
| 29                 | 31/12/2020               | 16 256,86              | 54 999,44              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474,            |  |
| 30                 | 31/03/2021               | 15 952,99              | 55 303,31              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474,            |  |
| 31                 | 30/06/2021               | 15 647,44              | 55 608,86<br>55 916,10 | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 32                 | 30/09/2021               | 15 340,20              |                        | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 33                 | 31/12/2021               | 15 031,26              | 56 225,04<br>56 535,68 | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 34                 | 31/03/2022               | 14 720,62<br>14 408,26 | 56 848,04              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 35                 | 30/06/2022               | 14 094,18              | 57 162,12              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 36                 | 30/09/2022               | 13 778,35              | 57 477,95              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 37                 | 31/12/2022<br>31/03/2023 | 13 460,79              | 57 795,51              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 38                 |                          | 13 141,47              | 58 114,83              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 39                 | 30/06/2023<br>30/09/2023 | 12 820,38              | 58 435,92              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 40                 | 31/12/2023               | 12 497,53              | 58 758,77              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 41                 | 31/03/2024               | 12 172,88              | 59 083,42              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 42<br>43           | 30/06/2024               | 11 846,45              | 59 409,85              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 44                 | 30/09/2024               | 11 518,21              | 59 738,09              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 45                 | 31/12/2024               | 11 188,16              | 60 068,14              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 46                 | 31/03/2025               | 10 856,28              | . 60 400,02            | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 47                 | 30/06/2025               | 10 522,57              | 60 733,73              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 48                 | 30/09/2025               | 10 187,02              | 61 069,28              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 49                 | 31/12/2025               | 9 849,61               | 61 406,69              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 50                 | 31/03/2026               | 9 510,34               | 61 745,96              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 51                 | 30/06/2026               | 9 169,19               | 62 087,11              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 52                 | 30/09/2026               | 8 826,16               | 62 430,14              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 53                 | 31/12/2026               | 8 481,23               | 62 775,07              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 54                 | 31/03/2027               | 8 134,40               | 63 121,90              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 55                 | 30/06/2027               | 7 785,65               | 63 470,65              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 56                 | 30/09/2027               | 7 434,98               | 63 821,32              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 57                 | 31/12/2027               | 7 082,36               | 64 173,94              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 58                 | 31/03/2028               | 6 727,80               | 64 528,50              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 59                 | 30/06/2028               | 6 371,28               | 64 885,02              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 60                 | 30/09/2028               | 6 012,79               | 65 243,51              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 61                 | 31/12/2028               | 5 652,32               | 65 603,98              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 62                 | 31/03/2029               | 5 289,86               | 65 966,44              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 63                 | 30/06/2029               | 4 925,39               | 66 330,91              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |
| 64                 | 30/09/2029               | 4 558,92               | 66 697,38              | 10 218,65              | 0,00     | 81 474             |  |







|           |            |                   | SAI          | NT-LEU-LA-FORET | Ladd of I  |              |
|-----------|------------|-------------------|--------------|-----------------|------------|--------------|
|           |            | Part cédée (L1-1) |              | Part non cédée  | e (L1-2)   | Total        |
| Trimestre | Date       | Fonc              | Invest       | Fonct           | Invest     | Total        |
| 65        | 31/12/2029 | 4 190,41          | 67 065,89    | 10 218,65       | 0,00       | 81 474,95    |
| 66        | 31/03/2030 | 3 819,87          | 67 436,43    | 10 218,65       | 0,00       | 81 474,95    |
| 67        | 30/06/2030 | 3 447,29          | 67 809,01    | 10 218,65       | 0,00       | 81 474,95    |
| 68        | 30/09/2030 | 3 072,64          | 68 183,66    | 10 218,65       | 0,00       | 81 474,95    |
| 69        | 31/12/2030 | 2 695,93          | 68 560,37    | 10 218,65       | 0,00       | 81 474,95    |
| 70        | 31/03/2031 | 2 317,13          | 68 939,17    | 10 218,65       | 0,00       | 81 474,95    |
| 71        | 30/06/2031 | 1 936,24          | 69 320,06    | 10 218,65       | 0,00       | 81 474,95    |
| 72        | 30/09/2031 | 1 553,25          | 69 703,05    | 10 218,65       | 0,00       | 81 474,95    |
| 73        | 31/12/2031 | 1 168,14          | 70 088,16    | 10 218,65       | 0,00       | 81 474,95    |
| 74        | 31/03/2032 | 780,90            | 70 475,40    | 10 218,65       | 0,00       | 81 474,95    |
| 75        | 30/06/2032 | 391,53            | 70 864,77    | 10 218,65       | 0,00       | 81 474,95    |
| 76        | 30/09/2032 | 0,00              | 0,00         | 6 811,31        | 40 982,94  | 47 794,25    |
| 77        | 31/12/2032 | 0,00              | 0,00         | 22 501,39       | 44 080,66  | 66 582,05    |
| 78        | 31/03/2033 | 0,00              | 0,00         | 22 609,48       | 43 972,57  | 66 582,05    |
| 79        | 30/06/2033 | 0,00              | 0,00         | 13 782,70       | 52 799,35  | 66 582,05    |
| 80        | 30/09/2033 | 0,00              | 0,00         | 4 004,55        | 62 577,50  | 66 582,05    |
|           | Total      | 1 185 763,59      | 3 875 493,81 | 836 108,19      | 244 413,03 | 6 141 778,62 |

### Echéancier du loyer L1 (euros hors taxes) : quote-part Agglomération de Val Parisis

|          | 1                        | 是一个人。<br>第二十二章       |  | VAL PARISIS       |  |           |
|----------|--------------------------|----------------------|--|-------------------|--|-----------|
|          |                          | Part cédée (         | The state of the s | Part non cédée (L | THE RESERVE OF THE PARTY OF THE | Total     |
| Γrim     | Date                     | Fonc                 | Invest   | Fonct             | Invest   |           |
| 1        | 31/12/2013               | 25 965,30            | 14 228,73  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 2        | 31/03/2014               | 25 208,75            | 14 985,28  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 3        | 30/06/2014               | 25 284,30            | 14 909,73  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 4        | 30/09/2014               | 25 356,39            | 14 837,64  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 5        | 31/12/2014               | 25 151,63            | 15 042,40  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 6        | 31/03/2015               | 24 401,79            | 15 792,24  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 7        | 30/06/2015               | 24 457,35            | 15 736,68  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 8        | 30/09/2015               | 24 508,95            | 15 685,08  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 9        | 31/12/2015               | 24 292,50            | 15 901,53  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 10       | 31/03/2016               | 23 811,39            | 16 382,64  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 11       | 30/06/2016               | 23 587,77            | 16 606,26  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 12       | 30/09/2016               | 23 617,81            | 16 576,22  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 13       | 31/12/2016               | 23 389,06            | 16 804,97  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 14       | 31/03/2017               | 22 653,73            | 17 540,30  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 15       | 30/06/2017               | 22 666,01            | 17 528,02  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 16       | 30/09/2017               | 22 673,20            | 17 520,83  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 17       | 31/12/2017               | 22 431,42            | 17 762,61  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,1  |
| 18       | 31/03/2018               | 21 703,98            | 18 490,05  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 19       | 30/06/2018               | 21 692,75            | 18 501,28  | 7 287,15          | 0,00   | 47 481,18 |
| 20       | 31/10/2018               | 6 089,28             | 40 612,85  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 21       | 31/12/2018               | 8 289,88             | 38 412,25  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 22       | 31/03/2019               | 12 018,74            | 34 683,39  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 23       | 30/06/2019               | 11 827,11            | 34 875,02  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 24       | 30/09/2019               | 11 634,43            | 35 067,70  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 25       | 31/12/2020               | 11 440,68            | 35 261,45  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 26       | 31/03/2020               | 11 245,86            | 35 456,27  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 27       | 30/06/2020               | 11 049,96            | 35 652,17  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 28       | 30/09/2020               | 10 852,99            | 35 849,14  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 29       | 31/12/2020               | 10 654,92            | 36 047,21  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 30       | 31/03/2021               | 10 455,76            | 36 246,37  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 31       | 30/06/2021               | 10 255,50            | 36 446,63  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 32       | 30/09/2021               | 10 054,13            | 36 648,00  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 33       | 31/12/2021               | 9 851,65             | 36 850,48  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 34       | 31/03/2022               | 9 648,05             | 37 054,08  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 35       | 30/06/2022               | 9 443,33             | 37 258,80  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 36       | 30/09/2022               | 9 237,47             | 37 464,66  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 37       | 31/12/2022               | 9 030,48             | 37 671,65  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 38       | 31/03/2023               | 8 822,34             | 37 879,79  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 39       | 30/06/2023               | 8 613,06             | 38 089,07  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 40       | 30/09/2023               | 8 402,62             | 38 299,51  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 41       | 31/12/2023               | 8 191,01             | 38 511,12  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 42       | 31/03/2024               | 7 978,24             | 38 723,89  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 43       | 30/06/2024               | 7 764,29             | 38 937,84  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 44       | 30/09/2024               | 7 549,16             | 39 152,97  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 45       | 31/12/2024               | 7 332,84             | 39 369,29  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 46       | 31/03/2025               | 7 115,32             | 39 586,81  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 47       | 30/06/2025               | 6 896,60             | 39 805,53  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 48       | 30/09/2025               | 6 676,68             | 40 025,45  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 48       | 31/12/2025               | 6 455,54             | 40 246,59  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
|          |                          | 6 233,17             | 40 468,96  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 50       | 31/03/2026               |                      | 40 692,55  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |
| 51<br>52 | 30/06/2026<br>30/09/2026 | 6 009,58<br>5 784,76 | 40 917,37  | 7 287,15          | 0,00   | 53 989,2  |







|      |            | VAL PARISIS       |              |                |            |             |  |
|------|------------|-------------------|--------------|----------------|------------|-------------|--|
|      |            | Part cédée (L1-1) |              | Part non cédée | (L1-2)     | Total       |  |
| Trim | Date       | Fonc              | Invest       | Fonct          | Invest     | iotai       |  |
| 53   | 31/12/2026 | 5 558,69          | 41 143,44    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 54   | 31/03/2027 | 5 331,37          | 41 370,76    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 55   | 30/06/2027 | 5 102,80          | 41 599,33    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 56   | 30/09/2027 | 4 872,96          | 41 829,17    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 57   | 31/12/2027 | 4 641,86          | 42 060,27    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 58   | 31/03/2028 | 4 409,47          | 42 292,66    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 59   | 30/06/2028 | 4 175,81          | 42 526,32    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 60   | 30/09/2028 | 3 940,85          | 42 761,28    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 61   | 31/12/2028 | 3 704,59          | 42 997,54    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 62   | 31/03/2029 | 3 467,03          | 43 235,10    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 63   | 30/06/2029 | 3 228,16          | 43 473,97    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 64   | 30/09/2029 | 2 987,96          | 43 714,17    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 65   | 31/12/2029 | 2 746,44          | 43 955,69    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 66   | 31/03/2030 | 2 503,59          | 44 198,54    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 67   | 30/06/2030 | 2 259,39          | 44 442,74    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 68   | 30/09/2030 | 2 013,84          | 44 688,29    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 69   | 31/12/2030 | 1 766,94          | 44 935,19    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 70   | 31/03/2031 | 1 518,67          | 45 183,46    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 71   | 30/06/2031 | 1 269,03          | 45 433,10    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 72   | 30/09/2031 | 1 018,02          | 45 684,11    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 73   | 31/12/2031 | 765,61            | 45 936,52    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 74   | 31/03/2032 | 511,81            | 46 190,32    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 75   | 30/06/2032 | 256,61            | 46 445,52    | 7 287,15       | 0,00       | 53 989,2    |  |
| 76   | 30/09/2032 | 0,00              | 0,00         | 4 857,30       | 29 225,87  | 34 083,1    |  |
| 77   | 31/12/2032 | 0,00              | 0,00         | 16 046,25      | 31 434,93  | 47 481,1    |  |
| 78   | 31/03/2033 | 0,00              | 0,00         | 16 123,34      | 31 357,84  | 47 481,1    |  |
| 79   | 30/06/2033 | 0,00              | 0,00         | 9 828,76       | 37 652,42  | 47 481,1    |  |
| 80   | 30/09/2033 | 0,00              | 0,00         | 2 855,74       | 44 625,44  | 47 481,1    |  |
|      | Total      | 813 811,01        | 2 565 194,84 | 596 247,70     | 174 296,51 | 4 149 550,0 |  |

### Loyers L2, L3 et L4

Les loyers L2, L3 et L4 sont révisés annuellement à la date anniversaire de la notification du Contrat de Partenariat, soit le 25 Juillet de chaque année.

Les principes de révision sont rappelés ci-après :

### Loyer L2 (GER)

Conformément à l'Annexe 10 du Contrat, le loyer L2 ne sera dû qu'à compter de décembre 2023.

### Loyer L3 (Maintenance)

A compter de la Date Effective de Prise de Possession de l'Intégralité des Ouvrages de Voirie, le loyer L3 sera révisé annuellement à chaque date anniversaire de la Date d'Entrée en Vigueur du Contrat selon la formule d'indexation ci-après :

$$L_{3n} = \left[0,10 + 0,90 \times \left(0,40 \cdot \frac{TP_{01_n}}{TP_{01_1}} + 0,60 \cdot \frac{TP_{09_n}}{TP_{09_1}}\right)\right] \cdot L_{3_1}$$







### Loyer L4 (Frais de fonctionnement et de gestion du Titulaire)

A compter de la date effective de Prise de Possession, le loyer L4 sera révisé annuellement à chaque date anniversaire de la date d'entrée en vigueur du Contrat sur la base de la formule suivante :

$$L_{4n} = \left[0,10 + 0,90 \times \left(0,46 \times \frac{RI_n}{RI_1} + 0,54 \times \frac{ING_n}{ING_1}\right)\right] \cdot L_{4n}$$

### 1.2.2 Synthèse des loyers indexés

### Périmètre initial

|          | Valeur trimestrielle<br>à la date de signature du Contrat | Valeur trimestrielle<br>à la fin de l'année 2020 |
|----------|---|--|
| Loyer L3 | 8 137,50 € HT   | 7 744,27 € HT                                    |
| Loyer L4 | 8 000,00 € HT   | 8 834,78 € HT                                    |

### Périmètre complémentaire Rue du Rû + Rue Gateau

|          | Valeur trimestrielle<br>à la date de signature du Contrat | Valeur trimestrielle<br>à la fin de l'année 2020 |
|----------|---|--|
| Loyer L3 | 800,00 € HT   | 761,34 € HT                                      |
| Loyer L4 | 500,00€ HT  | 552,17 € HT                                      |

Ces loyers L3 et L4 ne sont dus que par la Ville. Val Parisis ne participe pas au paiement de ces loyers.

### 1.3 Prestations extérieures facturées à l'exploitation

Sans objet.







# 2 Méthodes et éléments de détermination des produits et charges au compte de résultat de l'exploitation

Voir annexe 1 « Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels / Exercice clos le 31 décembre 2020 ».

# 3 Variations du patrimoine immobilier et son amortissement

Voir annexe 1 « Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels / Exercice clos le 31 décembre 2020 ».

4 Situation des autres biens et immobilisations nécessaire à l'exploitation de l'ouvrage

Sans objet.

- 5 Dépenses de renouvellement
- 5.1 Dépenses engagées dans l'année 2020

Aucune dépense engagée. Les travaux de renouvellement auront lieu à partir de l'année 2024.

**5.2** Mise à jour du plan de travaux de renouvellement Sans objet.







### 6 Engagements à incidences financières liés au contrat et nécessaires à la continuité de service public

Voir annexe 2 « Relevé des dates de patrouille de surveillance des ouvrages et relevé des demandes d'intervention de la Ville de St LLF et suivi - Année 2020 »

# 7 Ratios de rentabilité interne du projet, répartition entre le coût des fonds propres et le coût de la dette

### 7.1. Coût de la dette

Le taux d'intérêt des Instruments de Dette a été renégocié lors de l'opération de refinancement mise en place par le Crédit du Nord en septembre 2018.

Il se décompose comme la somme de :

- Taux d'intérêt de base (swap taux fixe contre Euribor) : 0,71%
- Marge de crédit : 1,50%

### 7.2 Coût des fonds propres

Le coût des fonds propres a été fixé lors de la signature du Contrat de Partenariat : le taux de rendement interne annuel, après impôt sur les sociétés, est égal à 12%.

### 8 Suivi des indicateurs de performance

Voir annexe 3 « Indicateurs de performance du 31/12/2020 ».







### 9 Suivi de la part confiée aux PME

Conformément à l'article 12.2 du Contrat de partenariat, le contrôle de la part des prestations de Maintenance et de Renouvellement confiées aux PME au lieu tous les cinq ans à compter de la Date Effective de Prise de Possession.

Le contrôle a été transmis précédemment pour les années 2014 – 2015 – 2016 – 2017 – 2018. Le prochain contrôle sera transmis en 2024 pour les années 2019 à 2023.

### 10 Suivi des recettes annexes

Sans objet, le contrat de partenariat ne prévoyant pas de recettes annexes.

## 11 Suivi des pénalités appliquées et des pénalités acquittées

Aucune pénalité appliquée ou acquittée au 31 Décembre 2020.

### 12 Liste des annexes au rapport annuel d'activités

- Annexe 1 « Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels / Exercice clos le 31 décembre 2020».
- Annexe 2 « Relevé des dates de patrouille de surveillance des ouvrages et relevé des demandes d'intervention de la Ville de St Leu-La-Forêt et suivi – Année 2020 »
- Annexe 3 « Indicateurs de performance du 31/12/2020»
- Annexe 4 « Montant des prestations confiées à des PME »
- Annexe 5 « Attestations d'assurance »













### **ANNEXE 1**

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2020

Document en attente de réception







### **ANNEXE 2**

Relevé des dates de patrouille de surveillance des ouvrages et relevé des demandes d'intervention de la Ville de Saint-Leu-la-Forêt et suivi - Année 2020





# SPHERIA Le retour aux sources

Année 2020

Relevé des demandes d'intervention de la Ville de Saint-Leu-la-Forêt et suivi Relevé des dates de patrouille de surveillance des ouvrages

S/O sans objet

ras : rien à signaler

| Dates du rapport | Date de première<br>identification du pb | Rues      | Inspection /<br>Intervention | Localisation des désordres relevés   | Intervenant | Actions | Remarque | Réparation<br>d'urgence<br>effectuée | Devis<br>fourni | Accord<br>sur<br>devis | Réparation<br>effectuée |
|------------------|--|-----------|------------------------------|--|-------------|---------|----------|--------------------------------------|-----------------|------------------------|-------------------------|
| 14/12/2020       | 28/10/2020                               | Chauvry   | Inspection<br>bi mensuelle   | Epaufrure des bordures : sens<br>montant après la rue de la Marée  | ddd         | NON     | 0/s      | 0/S                                  | 8/0             | 8/0                    | 0/5                     |
| 14/12/2020       | 14/12/2020                               | Chauvry   | Inspection<br>bi mensuelle   | Déformation structure trottoir et<br>chambre L2T au niveau sens montant<br>du n°71 (photo jointe au rapport) | ddd         | NON     | 0/s      | 0/s                                  | 0/s             | 0/5                    | 0/s                     |
| 14/12/2020       | 14/12/2020                               | Chauvry   | Inspection<br>bi mensuelle   | Déformation structure trottoir et tampon trottoir au niveau sens montant du n°63 (photo jointe au rapport)   | ddd         | NON     | 0/s      | 0/s                                  | 8/0             | 0/s                    | 0/s                     |
| 14/12/2020       | 09/06/2020                               | Claies    | Inspection<br>bi mensuelle   | Bordures éclatées, angle Rue de<br>l'ermitage : photo jointe au rapport                                      | ddd         | NON     | 0/s      | 0/s                                  | 0/s             | 0/8                    | 0/s                     |
| 14/12/2020       | 06/05/2020                               | De Gaulle | Inspection<br>bi mensuelle   | Affaissement tampons à surveiller sur<br>début passage surélevé De Gaulle<br>angle Rue de la Forge           | ddd         | NON     | 0/s      | 0/s                                  | 0/s             | 0/s                    | 0/s                     |
| 28/10/2020       | 28/10/2020                               | Chauvry   | Inspection<br>bi mensuelle   | Epaufrure des bordures : sens<br>montant après la rue de la Marée  | ddd         | NON     | 0/5      | 0/s                                  | 0/s             | 8/0                    | 0/5                     |
|                  |  |           |                              |  |             |         |          |                                      |                 |                        |                         |





SPHERIA Le recour aux sources

| Réparation<br>effectuée                  | 0/s  | 0/s  | 8/0  | Réparation<br>faite en<br>Juillet 2020                                  | 0/s   | Réparation<br>faite en<br>Juillet 2020  | 0/5   |
|--|--|--|--|---|---|---|---|
| Accord<br>sur<br>devis                   | 0/s  | 0/s  | 0/s  | 8/0   | 0/s   | 8/0   | 0/s   |
| Devis<br>fourni                          | 8/0  | 0/s  | 8/0  | 8/0   | 0/8   | 0/s   | 8/0   |
| . Réparation<br>d'urgence<br>effectuée   | 0/s  | 8/0  | 0/S  | 0/s   | 0/s   | 0/s   | 8/0   |
| Remarque                                 | 0/s  | 0/s  | 0/s  | 0/s   | 0/s   | 0/5   | 0/\$  |
| Actions<br>urgentes                      | NON  | NON  | NON  | NON   | NON   | NON   | NON   |
| Intervenant                              | ddd  | ddd  | ЬРР  | ddd   | Travaux<br>concessionnaires   | ddd   | РРР   |
| Localisation des désordres relevés       | Bordures éclatés, angle place<br>l'Eauriette (au niveau du n°41, à<br>l'arrondi du virage) photos jointes au<br>rapport. | Affaissement tampons à surveiller sur<br>début passage surélevé De Gaulle<br>angle Rue de la Forge | Affaissement tampons à surveiller sur<br>début passage surélevé De Gaulle<br>angle Rue de la Forge | Bordures éclatées, angle Rue de<br>l'ermitage : photo joint au rapport. | Au niveau du 15 bis et face au 20 :<br>travaux concessionnaire VEOLIA<br>réfection en enrobé noir fait sur<br>chaussée par le concessionnaire.<br>(Photos jointes au rapport) | Rue forge angle rue du ru (pavés caniveau centrale déchaussé et joints abimés) photos jointes au rapport. | Bordures éclatées, angle Rue de<br>l'ermitage : photo joint au rapport. |
| Inspection /<br>Intervention             | Inspection<br>bi mensuelle   | Inspection<br>bi mensuelle   | Inspection<br>bi mensuelle   | Inspection<br>bi mensuelle  | Inspection<br>bi mensuelle  | Inspection<br>bi mensuelle  | Inspection<br>bi mensuelle  |
| Rues<br>concernées                       | Claies   | De Gaulle  | De Gaulle  | Claies  | Forge   | Forge.  | Claies  |
| Date de première<br>identification du pb | 28/10/2020   | 06/05/2020   | 06/05/2020   | 09/06/2020  | 03/06/2020  | 24/06/2020  | 09/06/2020  |
| Dates du<br>rapport                      | 28/10/2020   | 28/10/2020   | 01/09/2020   | 24/06/2020  | 24/06/2020  | 24/06/2020  | 09/06/2020  |





SPHERIA Le redout aux soutres

| Réparation<br>effectuée                  | 0/s   | 0/s   | 0/s  | 0/s  | 0/s   |
|--|---|---|--|--|---|
| Accord<br>sur<br>devis                   | 8/0   | 0/8   | 0/s  | 0/s  | 0/s   |
| Devis                                    | 0/s   | 0/s   | 0/s  | 0/s  | 0/s   |
| Réparation<br>d'urgence<br>effectuée     | 0/s   | 0/s   | 0/s  | 0/s  | 0/s   |
| Remarque                                 | 8/0   | 0/s   | 0/s  | 0/\$   | 0/5   |
| Actions<br>urgentes                      | NON   | NON   | NON  | NON  | . NON   |
| Intervenant                              | ddd   | Travaux<br>concessionnaires   | Travaux<br>concessionnaires  | ddd  | Travaux<br>concessionnaires   |
| Localisation des désordres relevés       | Pose d'une chambre L2Tsur trottoir + traversée de route au niveau du 29 /réalisé par SMGTP.(enrobés traversée refaits, reste enrobés trottoir à faire (photos ci jointes) | Travaux concessionnaire (Véolia) sur<br>trottoir( pièce en enrobés faites par<br>concessionnaire, photo jointe au<br>rapport) face angle Rue Denière,<br>entrée en béton désactivé REFAITE<br>par concessionnaire | Au niveau du 15 bis travaux<br>concessionnaire VEOLIA (photo jointe<br>au rapport) | Affaissement tampons a surveiller sur<br>début passage surélevé De Gaulle<br>angle Rue de la Forge(Photos jointes<br>au rapport) | Travaux concessionnaire (Véolia) en cours sur trottoir (reste pièce en enrobés à faire) (photos jointes au rapport) face angle Rue Denière, entrée en béton désactivé REFAITE par concessionnaire (photos jointes au rapport) |
| Inspection /<br>Intervention             | Inspection<br>bi mensuelle  | Inspection<br>bi mensuelle  | Inspection<br>bi mensuelle   | Inspection<br>bi mensuelle   | Inspection<br>bi mensuelle  |
| Rues<br>concernées                       | Claies  | De Gaulle   | Forge  | De Gaulle  | De Gaulle   |
| Date de première<br>identification du pb | 09/06/2020  | 09/06/2020  | 09/06/2020   | 06/05/2020   | 31/01/2020  |
| Dates du rapport                         | 09/06/2020  | 09/06/2020  | 09/06/2020   | 06/05/2020   | 26/02/2020  |





| Réparation<br>effectuée                  | réparation<br>faite en Avril<br>2020   | 0/s  | réparation<br>faite en Avril<br>2020   | 0/s  |
|--|--|--|--|--|
| Répa                                     | répa<br>faite e<br>20  | 01   | répa<br>faite<br>2   |  |
| Accord<br>sur<br>devis                   | 0/s  | 0/s  | 8/0  | 8/0  |
| Devis<br>fourni                          | 0/s  | 0/s  | 0/s  | 0/s  |
| Réparation<br>d'urgence<br>effectuée     | 0/s  | 0/s  | 0/8  | 0/5  |
| Remarque                                 | 0/5  | 0/5  | 0/8  | 0/s  |
| Actions<br>urgentes                      | NON  | Z<br>O<br>N  | NON  | NON  |
| Intervenant                              | ФФФ  | Travaux<br>concessionnaires  | ddd  | Travaux<br>concessionnaires  |
| Localisation des désordres relevés       | affaissement grille d'avaloir sur<br>caniveaux et bordures face au 47 rue<br>Chauvry dans le sens<br>montant.(photos jointes au rapport) | Travaux concessionnaire (Véolia)en<br>cours sur trottoir face angle Rue<br>Denière, entrée en bèton désactivé a<br>refaire par concessionnaire (arrêté et<br>photos joints au rapport) | affaissement grille d'avaloir sur<br>caniveaux et bordures face au 47 rue<br>Chauvry dans le sens montant. | Travaux concessionnaires (AXE BTP)<br>face au n°15 : PAUSE COFFRET.<br>Réfection faite en enrobés trottoir et<br>chaussée.(photo jointes au rapport) |
| Inspection /<br>Intervention             | Inspection<br>bi mensuelle   | Inspection<br>bi mensuelle   | Inspection<br>bi mensuelle   | Inspection<br>bi mensuelle   |
| Rues<br>concernées                       | Chauvry  | De Gaulle  | Chauvry  | Claies   |
| Date de première<br>identification du pb | 31/01/2020   | 31/01/2020   | 31/01/2020   | 31/01/2020   |
| Dates du<br>rapport                      | 25/02/2020   | 31/01/2020   | 30/01/2020   | 30/01/2020   |









### **ANNEXE 3**

Indicateurs de performance du 31/12/2020







| CHAMP D'APPLICATION   | INDICATEUR   | VALEUR MINIMALE  | Mesure de<br>l'indicateur au<br>31/12/2020           | PENALITE   | MODE DE CONTRÔLE   |
|---|--|--|--|--|--|
| AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE L'ENVIRONNEMENT URBAIN                   | E L'ENVIRONNEMENT URBAIN   |  |  |  |  |
| Information des riverains en phase travaux                                  | Participation aux réunions<br>d'informations organisées par<br>la Ville                        | Aucune absence tolérée   | Fait au 31/12/2020                                   | 5 P/absence  | Emargement de la feuille de<br>présence                  |
| Information des riverains en<br>phase renouvellement                        | Participation aux réunions<br>d'informations organisées par<br>la Ville                        | Aucune absence tolérée   | Sans objet au<br>31/12/2020                          | 5 P/absence  | Emargement de la feuille de<br>présence                  |
| Circulation des PMR en phase travaux  | Circulation des PMR pendant toute la phase travaux   | Accessibilité des PMR<br>maintenue                               | Sans objet au<br>31/12/2020                          | P/jour de manquement   | Constat contradictoire entre le<br>Titulaire et la Ville |
| Circulation des PMR en phase de renouvellement                              | Circulation des PMR pendant<br>les travaux de renouvellement                                   | Accessibilité des PMR maintenue                                  | Sans objet au<br>31/12/2020                          | P/jour de manquement   | Constat contradictoire entre le<br>Titulaire et la Ville |
| Circulation des PMR en phase<br>d'entretien - maintenance                   | Circulation des PMR pendant<br>toute la phase d'entretien -<br>maintenance                     | Accessibilité des PMR<br>maintenue                               | Conforme Pas de constat contradictoire de manquement | P/jour de manquement   | Constat contradictoire entre le<br>Titulaire et la Ville |
| Niveaux sonores de l'outillage<br>conforme en phase travaux                 | Respect des niveaux sonores  |  | Sans objet au<br>31/12/2020                          | P/jour de<br>manquement/équipement<br>défaillant                           | Constat contradictoire entre le<br>Titulaire et la Ville |
| Niveaux sonores de l'outillage conforme en phase renouvellement             | Respect des niveaux sonores  |  | Sans objet au<br>31/12/2020                          | P/jour de<br>manquement/équipement<br>défaillant                           | Constat contradictoire entre le<br>Titulaire et la Ville |
| Utilisation d'enrobés tièdes<br>pour les GB mises en œuvre<br>mécaniquement | 100 % des grave-bitume mises<br>en oeuvre mécaniquement par<br>T° > 5°C sont en enrobés tièdes |  | Sans objet au<br>31/12/2020                          | pénalité 10 P par<br>intervention non conforme                             | Bon de livraison - PAQ - Plan<br>de contrôle             |
| Horaires de travaux   | Respect des horaires du<br>règlement de voirie   | aucun dépassement sans<br>autorisation préalable de<br>la Mairie | Conforme<br>Pas de constat<br>contradictoire de      | pénalité P/h de<br>dépassement des horaires de<br>chantier du règlement de | Constat contradictoire entre le<br>Titulaire et la Ville |







manquement

| PENALITE MODE DE CONTRÔLE                  |            | Bon de livraison - PAQ - Plan de contrôle   | Bon de livraison - PAQ - Plan de contrôle   | 1P/unite de mobilier urbain Bon de livraison - PAQ - Plan de<br>non justifié contrôle | Pénalité P/mois/ml non remis Bon de livraison<br>en état après les dates définies Constat contradictoire entre le<br>avec la Ville Titulaire et la Ville |
|--|------------|---|---|---|--|
| Mesure de<br>l'indicateur au<br>31/12/2020 |            | Sans objet<br>31/12/2020  | Sans objet au<br>31/12/2020   | Sans objet au<br>31/12/2020   | Conforme Pas de constat contradictoire de manquement Maintenance réalisée  |
| VALEUR MINIMALE                            |            | Absence de non-conformité   | Absence de non-conformité   | Absence de non-conformité   |  |
| INDICATEUR                                 |            | Fourniture conforme aux fiches produits remises lors de la période de préparation | Fourniture conforme aux fiches produits remises lors de la période de préparation | Fourniture conforme aux fiches produits remises lors de la période de préparation     | Bordure épaufrée en cours<br>de contrat  |
| CHAMP D'APPLICATION                        | ЕЅТНЕТІQUE | Nature des bordures   | Nature des pavés et linéage   | Nature des éléments de<br>mobilier urbain   | Etat des trottoirs après travaux<br>d'investissement   |





| MODE DE CONTRÔLE                           |   | 10P/% manquant / semaine de retard  | 10P/% manquant / semaine de<br>retard  |
|--|---|---|--|
| PENALITE                                   |   | 5 P/absence   | 5 P/absence  |
| Mesure de<br>l'indicateur au<br>31/12/2020 |   | Phase II plans<br>terminés<br>31/12/2020                                  | Phase II plans<br>terminés<br>31/12/2020   |
| VALEUR MINIMALE                            |   | Conception 70 % du linéaire finalisé 3 mois après la signature du contrat | Conception 100 % du linéaire<br>finalisé 6 mois après la<br>signature du contrat |
| INDICATEUR                                 | T, CONCEPTION GENERALE                                | Linéaire de rues dont la<br>conception est finalisée                      | Linéaire de rues dont la<br>conception est finalisée                             |
| CHAMP D'APPLICATION                        | INTEGRATION DANS L'ENVIRONNEMENT, CONCEPTION GENERALE | Conception  | Conception   |





SPHERIA Le refour aux sources

| MODE DE CONTRÔLE                           |                                     |  |   |  |   |
|--|-------------------------------------|--|---|--|---|
| PENALITE                                   |                                     | Voir Contrat de Partenariat                              | Pénalité P/jour de<br>dépassement les deux<br>semaines suivant le délai de<br>tolérance | puis pénalité 2P/jour de<br>dépassement les deux<br>semaines suivantes | puis pénalité 3P/jour de<br>dépassement |
| Mesure de<br>l'indicateur au<br>31/12/2020 |                                     | Sans objet au 31/12/2020                                 | Sans objet au<br>31/12/2020   |  |   |
| VALEUR MINIMALE                            |                                     |  | Absence de dépassement de<br>durée de mise en place d'une<br>déviation                  |  |   |
| INDICATEUR                                 | χn                                  | Respect du délai de<br>travaux par rue                   | Respect du planning de<br>déviation convenu avec la<br>Ville                            |  |   |
| CHAMP D'APPLICATION                        | OPTIMISATION ET PHASAGE DES TRAVAUX | Respect du planning (en phase travaux et renouvellement) | Respect des déviations en<br>phase travaux  |  |   |





SPHERIA to recour aux sources

| MODE DE CONTRÔLE                        |   |  |   |
|---|---|--|---|
| PENALITE                                |   | Pénalité P/heure de retard pour la<br>mise en sécurité, après le délai de<br>tolérance                           | Pénalité P/j pour la première<br>semaine de dépassement puis 3P/j<br>ensuite        |
| Mesure de l'indicateur au<br>31/12/2020 |   | Conforme Pas de constat contradictoire de manquement   | Conforme<br>Pas de constat<br>contradictoire de<br>manquement                       |
| VALEUR MINIMALE                         |   | Intégration de 100 % des rues  | 2 jours à 1 semaine selon la<br>gravité du dommage et les<br>travaux à entreprendre |
| INDICATEUR                              | ES, MATERIELS                                   | Durée de mise en sécurité  | Elaboration d'une étude<br>sommaire pour la reprise<br>du dommage                   |
| CHAMP D'APPLICATION                     | SECURITE DES INSTALLATIONS, OUVRAGES, MATERIELS | Dommage aux ouvrages à la suite d'accidents ou évènement mettant en cause la sécurité des biens ou des personnes |   |













### **ANNEXE 5**

Attestations d'assurance











Nous soussignés, ZURICH INSURANCE PLC - 112 avenue de Wagram 75808 PARIS CEDEX 17, certifions par la présente que la Société :

### SPHERIA 18 PLACE DE L'EUROPE 92500 RUEIL MALMAISON

a souscrit une police « OUVRAGES DE GENIE CIVIL TERMINES & PERTES D'EXPLOITATION » n° **7400021993** qui garantit les biens suivants :

### VOIERIES ET RESEAUX DIVERS DE LA COMMUNE DE SAINT LEU LA FORET

contre notamment les évènements suivants, selon les définitions, montants et franchises prévus au contrat :

- Incendie, toutes explosions, chute de la foudre, chute d'appareils de navigation aérienne et d'engins spatiaux,
- Tempêtes, ouragans, cyclones (article L 122-7 du code des assurances) Grêle, poids de la neige, fumées, mur du son, choc de véhicules terrestres, Dégâts des eaux, gel, Dommages électriques,
- Actes de vandalisme ou de sabotage, émeutes, mouvements populaires,
- Actes de terrorisme ou attentats (articles L126-2 du code des assurances),
- Catastrophes Naturelles (article L 125-1 du code des assurances)
- Autres évènements non désignés ci-avant, selon les exclusions mentionnées dans la police.

Il est précisé que la commune de SAINT LEU LA FORET et les Préteurs sont assures additionnels au titre de cette police.

Cette attestation est valable pour la période du 31 /07/2020 au 30/07/2021 sous réserve du paiement de la prime.

Elle est émise pour servir et valoir ce que de droit et ne peut en aucun cas engager la Compagnie au-delà des clauses et conditions de la police a laquelle elle se réfère.

Fait à Paris le 10/03/2021

ZURICH INSURANCE PLC

484 373 295 RCS Paris 112, avenue de Wagram 75808 Páris cedex 17

Florence Tondu Mélique

Zurich Insurance plc — Succursale pour la France — RCS Paris 484 373 295
112, avenue de Wagram 75808 Paris cedex 17 — Tél : + 33 (0)1 43 18 75 00 — Fax : + 33 (0)1 43 18 76 00
Siège social : Zurich House, Ballsbridge Park, Dublin 4, Ireland
Public Limited Company immatriculée en Irlande sous le numéro 13460, soumise au contrôle de la Central Bank of Ireland.

Confidential \ Non Personal Data









### ATTESTATION D'ASSURANCE « RC SOCIETE DE PROJET »

SMA SA certifie que **SPHERIA SAS** - 18, Place de l'Europe - 92500 Rueil Malmaison a souscrit un contrat d'assurance « RESPONSABILITE CIVILE SOCIETE DE PROJET » numéro 272 361 U 4051.000/2 057780, à effet du 31/07/2012 exclusivement pour l'opération suivante réalisée en Partenariat Public-Privé :

Réfection de la voirie (chaussées, trottoirs), de la signalisation horizontale, du mobilier urbain, des réseaux secs (génie civil) et la réhabilitation et/ou la création du réseau d'assainissement ainsi que la création d'un réseau de captage des sources, dans le périmètre constitué des rues de la Forge, rue du Général de Gaulle (entre la place des Martyrs et la rue de Paris), rue de Chauvry et chemin des Claies (soit environ 3000 ml).

- La durée totale prévisionnelle de la Phase Travaux est de 11 mois, à compter du 5 novembre 2012
- Coût de construction prévisionnel (y compris honoraires) : 4 954 540,57 € HT
- La ville de Saint-Leu-la-Forêt, ainsi que les préteurs EUROVIA SA et la SOCIETE GENERALE bénéficient de la qualité d'assuré au titre de ce contrat.
- Les garanties s'appliquent en phase "ENTRETIEN MAINTENANCE EXPLOITATION".

Le contrat garantit les conséquences pécuniaires de la Responsabilité Civile encourue par l'Assuré à l'égard des tiers, à concurrence des montants de garanties suivants :

| Dommages corporels, matériels et immatériels   | 10 000 000 € par sinistre épuisables pour la durée<br>de la garantie  |
|--|---|
| Dont :   |   |
| . faute inexcusable  | 1 500 000 € par sinistre et par an porté à 2 000 000 € en cas de sinistre affectant plusieurs préposés et résultant d'un même événement |
| . dommages immatériels non consécutifs   | 1 500 000 € par sinistre et par an  |
| . dommages corporels, matériels et immatériels causés aux tiers<br>consécutifs à un sinistre directement ou indirectement dû ou lié<br>à l'amiante ou à tout matériau contenant de l'amiante | 1 500 000 € par sinistre et par an  |
| . tous dommages atteinte à l'environnement d'origine accidentelle  | 1 500 000 € par sinistre et par an  |

La prime forfaitaire sollicitée au titre du présent contrat a été intégralement acquittée par l'assuré.

LA PRESENTE ATTESTATION NE PEUT PAS ENGAGER SMA SA AU-DELA DES CLAUSES ET CONDITIONS DU CONTRAT AUQUEL ELLE SE REFERE.

Fait à Paris, le 10/03/2021

SMA SA LE PRESIDENT DU DIRECTOIRE Par Délégation,



SMA COURTAGE, DÉPARTEMENT COURTAGE DE SMA SA SMA SA

Société anonyme à directoire et conseil de surveillance Entreprise régie par le code des assurances au capital de 12 000 000 euros, RCS PARIS 332 789 296 8 rue Louis Armand CS 71201 - 75738 PARIS CEDEX 15

www.sma-courtage.com











### ATTESTATION D'ASSURANCE « RC SOCIETE DE PROJET »

SMA SA certifie que **SPHERIA SAS** - 18, Place de l'Europe - 92500 Rueil Malmaison a souscrit un contrat d'assurance « RESPONSABILITE CIVILE SOCIETE DE PROJET » numéro 272 361 U 4051.000/2 91936, à effet du 24/11/2017 exclusivement pour l'opération suivante réalisée en Partenariat Public-Privé :

Travaux et exploitation/entretien/maintenance des installations réalisées dans le cadre d'un précédent contrat de partenariat entre SPHERIA et la ville de ST LEU LA FORET à effet du 01/08/2012 dont l'objet était la réfection de la voirie (chaussées, trottoirs), de la signalisation horizontale, du mobilier urbain, des réseaux secs (génie civil) et la réhabilitation et/ou la création du réseau d'assainissement ainsi que la création d'un réseau de captage des sources, dans le périmètre constitué des rues du Rû et rue du Gateau.

- La durée totale prévisionnelle de la Phase Travaux est de 8 mois, à compter du 02/01/2018
- Montant des travaux : 1 282 288 € HT
- La ville de Saint-Leu-la-Forêt, ainsi que les préteurs EUROVIA SA, la SOCIETE GENERALE et le CREDIT DU NORD bénéficient de la qualité d'assuré au titre de ce contrat.
- Les garanties s'appliquent en phase "ENTRETIEN MAINTENANCE EXPLOITATION".

Le contrat garantit les conséquences pécuniaires de la Responsabilité Civile encourue par l'Assuré à l'égard des tiers, à concurrence des montants de garanties suivants :

| Tous dommages confondus : corporels, matériels et immatériels  | 10 000 000 € par sinistre épuisables pour la durée<br>de la garantie  |  |
|--|---|--|
| Dont :   |   |  |
| . dommages immatériels non consécutifs   | 1 500 000 € par sinistre et par an  |  |
| . dommages corporels, matériels et immatériels causés aux tiers<br>consécutifs à un sinistre directement ou indirectement dû ou lié<br>à l'amiante ou à tout matériau contenant de l'amiante | 1 500 000 € par sinistre et par an  |  |
| . pollution accidentelle tous dommages confondus   | 1 500 000 € par sinistre et par an  |  |
| . faute inexcusable  | 1 500 000 € par sinistre et par an porté à 2 000 000 € en cas de sinistre affectant plusieurs préposés et résultant d'un même événement |  |

La prime forfaitaire sollicitée au titre du présent contrat a été intégralement acquittée par l'assuré.

LA PRESENTE ATTESTATION NE PEUT PAS ENGAGER SMA SA AU-DELA DES CLAUSES ET CONDITIONS DU CONTRAT AUQUEL ELLE SE REFERE.

Fait à Paris, le 10/03/2021

SMA SA LE PRESIDENT DU DIRECTOIRE Par Délégation,



SMA COURTAGE, DÉPARTEMENT COURTAGE DE SMA SA SMA SA

Société anonyme à directoire et conseil de surveillance Entreprise régie par le code des assurances au capital de 12 000 000 euros, RCS PARIS 332 789 296 8 rue Louis Armand CS 71201 - 75738 PARIS CEDEX 15

www.sma-courtage.com



# Deloitte.

Deloitte & Associés 6 place de la Pyramide 92908 Paris-La Défense Cedex Fance Téléphone: + 33 (0) 1 40 88 28 00 www.deloitre fr

Adresse postale 15A 20303 92030 La Défense Cedex

### **SPHERIA**

Société par actions simplifiée

18, Place de l'Europe 92599 RUEIL-MALMAISON

### Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Décision collective des Associés relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020

Aux Associés de la société SPHERIA,

En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des Commissaires aux comptes relative à cette mission.

# Deloitte.

### Conventions soumises à l'approbation de la collectivité des associes

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de la collectivité des Associés en application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Paris-La Défense, le 6 avril 2021

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Amnon Bendavid

### **SPHERIA**

Société par actions simplifiée

18, Place de l'Europe 92599 RUEIL-MALMAISON

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

# Deloitte.

Deloitte & Associés 6 place de la Pyramide 92908 Paris-La Défense Cedex France Téléphone: + 33 (0) 1 40 88 28 00 www.deloitte fr

Adresse postale 15A 20303 92030 La Défense Cedex

### **SPHERIA**

Société par actions simplifiée

18, Place de l'Europe 92599 RUEIL-MALMAISON

# Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés de la société SPHERIA,

### 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 SPHERIA 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 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.

Posible per ardans impoliée au aighte de 2 198 11924. Soudié d'Equelle Comptable hert reura lableau de 153 des dix qué élection. Soudié de Comptendant sur Constitue au rélie à la Loupegran Reportair de vincours et douve est Este 1980 1981 II à Mantieu. 1984 (1980 1987) Positique.

# Deloitte.

### 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<sup>er</sup> 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

# 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,

2 I SPHERIA I Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels I Exercice clos le 31 décembre 2020

# Deloitte.

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 le président.

# Responsabilités du commissaire 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

3 | SPHERIA | Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels | Exercice clos le 31 décembre 2020

# Deloitte.

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.

Paris-La Défense, le 6 avril 2021

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Amnon Bendavid

#### SPHERIA SAS

#### 18 PLACE DE L'EUROPE 92565 RUEIL MALMAISON CEDEX N° Siret: 48754157500014

### ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX AU 31/12/2020

(Sauf indication contraire, toutes les informations chiffrées sont exprimées en euro)

- Faits caractéristiques de l'exercice Note 1 Note 2 - Changement de présentation comptable Note 3 - Principes comptables et méthodes d'évaluation

#### Informations sur le bilan

Note 4 - Mouvements de l'actif immobilisé Note 5 - Etat des amortissements Note 6 - Échéances des créances et dettes Note 7 - Charges à payer et produits à recevoir - Comptes de régularisation : charges et produits constatés d'avance Note 8 - Capitaux propres Note 9

#### Informations sur le compte de résultat

Note 10 - Transaction entre parties liées Note 11 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

#### **Autres informations**

Note 12 - Engagements financiers donnés et reçus - Effectif moyen Note 13 Note 14 - Rémunération des dirigeants

Note 15 - Relations groupe et régime fiscal

Note 16 - Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Note 17 - Tableau des filiales et participations

### SPHERIA

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2020

### **BILAN ACTIF**

|  | Montant Brut                         | Amortissements | 31/12/2020                           | 31/12/2019                             |
|--|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immo. incorporelles  IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions Installations techniques, matériel, outillage Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes  IMMOBILISATIONS FINANCIERES Participations par mise en équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières | 2 406 707                            | 702 717        | 1 703 989                            | 1 825 175                              |
| ACTIF IMMOBILISE   | 2 406 707                            | 702 717        | 1 703 989                            | 1 825 175                              |
| Matières premières, approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  Avances et acomptes versés sur commandes CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit et appelé, non versé MVERS (aleurs mobilières de placement ont actions propres : ) isponibilités  OMPTES DE REGULARISATION harges constatées d'avance   | 4 438 692<br>6 402<br>9 084<br>9 022 |                | 4 438 692<br>6 402<br>9 084<br>9 022 | 4 223 107<br>2 433<br>128 727<br>9 274 |
| narges constatees d'avance   |                                      |                |                                      |  |
| ACTIF CIRCULANT  | 4 463 200                            |                | 4 463 200                            | 4 363 E44                              |
|  | 4 463 200                            |                | 4 463 200                            | 4 363 541                              |

### SPHERIA

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2019

## **BILAN PASSIF**

|  | 31/12/2020   | 31/12/2019  |
|--|--|---|
| Capital social ou indiv (dont versé : 41 870 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence : - )   | 41 870   | 41 87   |
| RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours - ) Autres réserves  | 4 187  | 4 18  |
| Report à nouveau<br>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)<br>Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées  | 114 496<br>191 240   | 3<br>114 46   |
| CAPITAUX PROPRES   | 351 793  | 160 55  |
| vances conditionnées   | 376 839  | 376 83  |
| AUTRES FONDS PROPRES   | 376 839  | 376 83  |
| Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Compte courant financier avances et acomptes reçus sur commandes en cours DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales  ETTES DIVERSES DIVERSE | 34 559<br>4 870 911<br>308 107<br>82 981<br>3 600<br>108 337 | 125 832<br>5 230 122<br>106 177<br>89 489<br>14 595<br>85 108 |
| DETTES   | 5 438 557  | 5 651 324   |
| arts de conversion passif  |  |   |
|  |  |   |

### SPHERIA

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2019

## COMPTE DE RESULTAT

| Ventes de marchandises   |   | Exportation   | 31/12/2020  | 31/12/201  |
|--|---|---|---|--|
| Production vendue de biens Production vendue de services   | 426 604   |   | 426 604   | 287 5  |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET   |   |   | 200   | 207 5  |
| Production stockée   |   |   | 426 604   | 287 50   |
| Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amorti Autres produits  | ssements), transfe  | erts de charges   |   |  |
|  | PRODUITS D'   | EXPLOITATION  | 426 604   | 287 50   |
| Achats de marchandises (y compris droits de do Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisi Variation de stock (matières premières et approv Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales  | ionnomonts (st.d.   | its de douane)  | 48 729  | 49 38  |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION  Sur immobilisations : dotations aux amortissement  Sur immobilisations : dotations aux provisions  Sur actif circulant : dotations aux provisions  Pour risques & charges: dotations aux provisions  | ts  | 21,22 2   | 121 185   | 121 185  |
| outres charges   |   |   | 24 000  | 24 000   |
|  | CHARGES D'E.  | KPLOITATION   | 193 914   | 194 567  |
| 建产生生活及产生产品   | RESULTAT D'EXI  | Charles and the second | 232 690   | 92 935   |
| PERATIONS EN COMMUN<br>énéfice attribué ou perte transférée<br>erte supportée ou bénéfice transféré  |   |   |   |  |
| RODUITS FINANCIERS oduits financiers de participations   | 9 1 1   |   |   |  |
| RODUITS FINANCIERS roduits financiers de participations oduits des autres valeurs mobilières et créances utres intérêts et produits assimilés eprises sur dépréciations et provisions, transferts efférences positives de change ensfert de charges financières  | de charges  | é   | 192 849   | 201 702  |
| RODUITS FINANCIERS roduits financiers de participations oduits des autres valeurs mobilières et créances utres intérêts et produits assimilés eprises sur dépréciations et provisions, transferts efférences positives de change ensfert de charges financières  | de charges  | ar sign   | 200401000000                                      | -  |
| RODUITS FINANCIERS roduits financiers de participations roduits des autres valeurs mobilières et créances utres intérêts et produits assimilés eprises sur dépréciations et provisions, transferts et fférences positives de change unsfert de charges financières roduits nets sur cessions de valeurs mobilières de tations financières aux amortissements, dépréciat érêts et charges assimilées férences négatives de change   | de charges  placement  PRODUITS Financians  itions et provisions  | INANCIERS   | 192 849<br>192 849<br>-<br>148 468<br>-           | 201 702<br>201 702<br>124 406                      |
| RODUITS FINANCIERS roduits financiers de participations roduits des autres valeurs mobilières et créances utres intérêts et produits assimilés eprises sur dépréciations et provisions, transferts et fférences positives de change unsfert de charges financières roduits nets sur cessions de valeurs mobilières de tations financières aux amortissements, dépréciat érêts et charges assimilées férences négatives de change   | de charges  placement  PRODUITS Financians et provisions e placement  CHARGES FIN                         | INANCIERS   | 192 849   | <b>201 702</b><br>124 406                          |
| RODUITS FINANCIERS roduits financiers de participations roduits des autres valeurs mobilières et créances utres intérêts et produits assimilés eprises sur dépréciations et provisions, transferts et frérences positives de change unsfert de charges financières roduits nets sur cessions de valeurs mobilières de tations financières aux amortissements, dépréciat érêts et charges assimilées férences négatives de change arges nettes sur cessions de valeurs mobilières de            | placement  PRODUITS Finance of provisions  e placement  CHARGES FINANCE OF THE PRESULTAT F                | INANCIERS  JANCIERES  INANCIER  | 192 849<br>-<br>148 468<br>-<br>-                 | 201 702  |
| RODUITS FINANCIERS roduits financiers de participations roduits des autres valeurs mobilières et créances utres intérêts et produits assimilés eprises sur dépréciations et provisions, transferts et frérences positives de change unsfert de charges financières roduits nets sur cessions de valeurs mobilières de tations financières aux amortissements, dépréciat érêts et charges assimilées férences négatives de change arges nettes sur cessions de valeurs mobilières de            | de charges  placement  PRODUITS Financians et provisions e placement  CHARGES FIN                         | INANCIERS  JANCIERES  INANCIER  | 192 849<br>-<br>148 468<br>-<br>-<br>148 468      | 201 702<br>124 406<br>124 406<br>77 296            |
| RODUITS FINANCIERS roduits financiers de participations roduits des autres valeurs mobilières et créances utres intérêts et produits assimilés eprises sur dépréciations et provisions, transferts et frérences positives de change unsfert de charges financières roduits nets sur cessions de valeurs mobilières de detations financières aux amortissements, dépréciat érêts et charges assimilées férences négatives de change arges nettes sur cessions de valeurs mobilières de RESULTAT | placement  PRODUITS Finance of provisions  e placement  CHARGES FINANCE OF THE PRESULTAT F                | INANCIERS IANCIERES INANCIER T IMPOTS   | 192 849<br>-<br>148 468<br>-<br>148 468<br>44 381 | 201 702<br>124 406                                 |
| RODUITS FINANCIERS roduits financiers de participations roduits des autres valeurs mobilières et créances utres intérêts et produits assimilés eprises sur dépréciations et provisions, transferts et frérences positives de change unsfert de charges financières roduits nets sur cessions de valeurs mobilières de detations financières aux amortissements, dépréciat érêts et charges assimilées férences négatives de change arges nettes sur cessions de valeurs mobilières de          | placement  PRODUITS Finds on the placement  CHARGES FIN  RESULTAT F                                       | INANCIERS IANCIERES INANCIER T IMPOTS   | 192 849<br>-<br>148 468<br>-<br>148 468<br>44 381 | 201 702<br>124 406<br>124 406<br>77 296<br>170 231 |
| RODUITS FINANCIERS roduits financiers de participations roduits des autres valeurs mobilières et créances utres intérêts et produits assimilés eprises sur dépréciations et provisions, transferts et frérences positives de change unsfert de charges financières roduits nets sur cessions de valeurs mobilières de detations financières aux amortissements, dépréciat érêts et charges assimilées férences négatives de change arges nettes sur cessions de valeurs mobilières de RESULTAT | placement  PRODUITS Finds on the placement  CHARGES FIN  RESULTAT F                                       | IANCIERES INANCIER IT IMPOTS ITIONNEL   | 192 849<br>                                       | 201 702<br>124 406<br>124 406<br>77 296<br>170 231 |
| RODUITS FINANCIERS roduits financiers de participations roduits des autres valeurs mobilières et créances utres intérêts et produits assimilés eprises sur dépréciations et provisions, transferts et frérences positives de change unsfert de charges financières roduits nets sur cessions de valeurs mobilières de detations financières aux amortissements, dépréciat érêts et charges assimilées férences négatives de change arges nettes sur cessions de valeurs mobilières de RESULTAT | placement  PRODUITS Fittions et provisions e placement  CHARGES FIN RESULTAT F COURANT AVAN ESULTAT EXCEF | INANCIERS INANCIERES INANCIER T IMPOTS PTIONNEL PRODUITS  | 192 849<br>148 468<br>                            | 201 702<br>124 406<br>124 406<br>77 296<br>170 231 |

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2019. Les notes ci-après font partie intégrante

#### Note 1 - Faits caractéristiques de l'exercice

SPHERIA SAS (anciennement EUROVIA GESTION 13) est une société de projet qui porte le contrat de partenariat avec la Ville de Saint-Leula-Forêt entré en vigueur le 1er août 2012. Le contrat de partenariat a pour objet le financement, la conception, la construction, l'entretien et la maintenance de la voirie et des réseaux pour la Ville.

La durée du contrat de partenariat est de 254 mols à compter du 1er août 2012 (14 mois de construction et 20 ans d'exploitation).

La société SPHERIA a signé, le 27 juillet 2012, un contrat de conception-construction et d'entretien-maintenance avec le Groupement L'ESSOR et Eurovia lle-de-France (Saint-Gratien). Ce contrat a pour objet la réalisation des missions de Conception-Construction du projet y compris la maîtrise d'oeuvre, des missions d'Entretien-Maintenance et des missions de renouvellement du Projet par le Groupement.

L'intégralité des ouvrages de volrie a été mise à disposition effective de la Ville le 30 septembre 2013.

Les autres travaux d'assainissement, de réseaux, de signalisation et d'équipements techniques ont été récaptionnés le 30 septembre 2013 , L'exercice 2020 est situé dans la phase d'entretien-maintenance du projet

Des travaux complémentaires débutés fin 2017 dans le ville de Saint-Leu-La Forêt ont été réceptionnés au cours de l'exercice 2018.

#### Note 2 - Changement de présentation comptable

La société n'a pas connu au cours de l'exercice de changement de présentation comptable remettant en cause la comparabilité des comptes.

#### Note 3 - Principes comptables et méthodes d'évaluation

Les comptes sont établis selon les principes et méthodes du Plan Comptable Général français (Règlement ANC 2014-03 modifiés des nouveaux règlements intervenus depuis ) et aux principes généralement admis.

### Immobilisations cornorelles : approche en contrat global sur la partie travaux de voirie

La nouvelle Réglementation comptable concernant la définition et l'évaluation des actifs (réglement CRC 2004-06) exclut expressement de La novembri regiennamento comprame concentrant la centraun et revaluation des actifs (regiennent Cric 2004-00) exclut expressement de son champ d'application les contrats de Partenariat Public-Privé. En conséquence, aucun texte particulier ne régit le traitement comptable applicable aux contrats de Partenariat Public-Privé.

applicable aux contraits de l'ameriana Public-Ernve.
Pendant la phase de construction, les dépenses liées aux travaux de voirie sont constatées en Immobilisation. Les coûts de financement encourus iors de cette phase constituent un coût de l'immobilisation. Aucun chiffre d'affaires n'est constaté. A partir de la mise à disposition de l'ouvrage à la personne publique, la société comptabilise le résultat de son contrat de partenariat selon la méthode de l'Avancement définie par le réglement 99-08 du CRC.

Les ouvrages de chaussée et de volrie sont remis à la Ville à la date de mise à disposition, soit le 30 septembre 2013. SPHERIA s'engage à réaliser des prestations d'entretien-maintenance et de renouveltement et gros entretien pendant la durée du contrat sur ces ouvrages. Period des prestations d'entrementaire et de renouvement et gros entretien pendant la ourse du contrat sur ces ouvrages. SPHERIA, en tant que maître d'ouvrage du Projet, supporte ainsi le risque lié à la construction de l'immobilisation et dispose d'un droit réel sur les blens réalisés jusqu'au terme du contrat. Les investissements financés par la soclété de projet et liés aux travaux de voirie sont donc inscrits à l'actif de son blian en immobilisations corporelles à leur coût d'acquisition.

Les coûts de maintenance, d'entretien et de renouvellement sont comptabilfsés en charges d'exploitation.

Détermination du coût d'entrée des immobilisations
Le coût d'entrée des immobilisations corporelles est égal au prix de revient.
Les principaux coûts inclus dans le prix de revient sont les suivants :
- le coût des travaux payés au Groupement des constructeurs,
- les frais financiers intercalaires affectés, supportés par SPHERIA,

#### Durée d'amortissement

Le réglement CRC 2002-10 fait obligation de comptabiliser et d'amortir séparément les différents composants et en particuller les éléments Le réglement CRC 2002-10 fait obligation de comptabiliser et d'amortir séparément les différents composants et en particulier les éléments principaux d'immobilisations corporelles devent faire l'objet de remplacement à intervalles réguliers, ayant des utilisations différents ou procurant des avantages économiques selon un rythme différent. De plus, selon le PCG - 322-1.3, le montant amortissable d'un actif est sa valeur résiduelle (nulle en fin de contrat, puisque les ouvrages seront remis à litre gratuit à la Ville), la durée d'amortissement correspondant à celle réelle d'utilisation du bien.

durée d'arrior las enternants correspondant à celle reche d'unisation du bren.

Toutefois, étant donné que le schéma contractuel prévoit un transfert intégral à des prestataires de cette obligation de maintenance et de remise en état des ouvrages faisant l'objet du présent contrat de partenariat, il peut être considéré que l'adossement en "back to back" affranchit la société de projet de cette obligation de décomposition des immobilisations par composants.

Les immobilisations sont donc amorties linéairement sur la durée restant à courir entre la mise en service et la fin du contrat.

#### Reconnaissance du résultat

Les travaux d'entretien-maintenance et de renouvellement des ouvrages de voirie peuvent être considérés comme une prestation globale continue et identique sur la durée totale de la période d'entretien-maintenance ce qui signifie que la partie du contrat de partenariat relative aux ouvrages de voirie correspond à un contrat long terme tel que défini par l'avis CNC 99-10 du 23 septembre 1999. Compte tenu des dispositions retenues en matière d'entretien-maintenance, la flabilité du résultat à termination est avérée dès la mise en service et la constatation des produits et charges relatifs au contrat à l'avancement est possible et a été retenue par la société comme métinode de comptabilisation de ses résultats. Cet avancement est déterminé en fonction de la consommation des prestations et services rendus en phase d'exploitation, c'est-à-dire en fonction du temps passé. Le résultat à terminaison du projet est ainsi linéarisé sur toute la durée d'exploitation.

#### Créances concernant les trayaux hors voirie

Les ouvrages d'assainissement et de réseaux ne supportent pas d'entretien-maintenance, ni de renouvellement et de gros entretien. Ces ouvrages sont ainsi remis à la Ville à leur mise à disposition. La seule relation entre la Ville et la société de projet pendant la durée d'exploitation du contrat consistera per le remboursement par la Ville du financement réalisé par la société de projet pour réaliser ces travaux : versement d'un loyer financier. Ainsi les coûts d'investissement correspondants sont assimilés à une créance à long terme sur la Ville.

#### Détermination de la créance financière

Le montant de la créence financière de la société de projet sur la Ville correspond aux loyers à percevoir sur les ouvrages hors voirie, minorés de la quote-part de l'avance de loyer versée.

#### Reconnaissance du résultat

Le loyer financier reçu de la Ville est affecté au remboursement de la créance financière et au paiement des intérêts financiers produits par le

#### Cession de créances : cession "escompte"

La société de projet a cédé à titre d'escompte les créances futures vis-à vis de la Ville dans le cadre d'une cession escompte sous le régime La societe de projet a ceue a utre d'escompte les creances tutures vis-à-vis de la Ville dans le cadre d'une cession escompte sous le régime de la loi Dailly. Cette cession escompte, sans resours, des loyers constitue une opération de cession de créances futures, assimilables à des opérations de financement qui sont comptabilisées au passif du bitan en dettes financières.

L'opération d'escompte porte sur la fraction de la redevance financière correspondant au remboursement de la part du coût d'investissement constituent le principal du financement et au palement des coûts financiers y afférents. Les créances cédées ne peuvent excéder 80% de la

Compte tenu des travaux comptémentaires réalisés au cours de l'exectee 2019, le montant total des créances faisant l'objet d'un contrat de cession s'élève à 4 879 911 € au 31 décembre 2020 contra 5 230 122 € au 31 décembre 2019.

#### Avances conditionnées : mise en place d'un prêt subordonné

Les associés, EUROVIA GESTION 25 et EUROVIA INFRA, ont mis à la disposition de SPHERIA, sous forme de prêts subordonnés, la somme de 376 838,58€, à compter du 1er octobre 2013. Ces prêts subordonnés prendront fin au plus tard le 30 septembre 2033.

Resulter à vantonation. Les dépenses flées à la maintenance et aux frais de la société de projet sont enregistrées en charges d'exploitation, dans la mesure où les Le loyer correspondant à la Maintenance (L3) et le loyer correspondant aux frais de fonctionnement et de gestion de la société de projet (L4)

aona amegiatea am procurio a ακρισιατία. Le résultat dégagé selon la méthode du contrat global est enregistré en résultat d'exploitation.

- Résultat financier
  Le résultat financier de la société de projet est composé de :
   charges d'intérêts financiers sur la créance cédée sous la forme d'escompte
   produits financiers sur la créance financière avec la Ville - produits infanciers sur les prêts subordonnés mis à d'isposition par les assoclés - charges d'intérêts sur les prêts subordonnés mis à d'isposition par les assoclés

### INFORMATIONS SUR LE BILAN

### Note 4 - Mouvements de l'actif immobilisé

La variation des immobilisations, en valeurs brutes, se présente comme suit :

| Immobilisations corporelles Constructions Immobilisations corporelles en cours | 31/12/2019<br>2 406 707<br>2 406 707 | - Acquisitions | Cessions | Autres<br>Mouvements | 31/12/2020<br>2 408 707<br>2 406 707 |
|--|--------------------------------------|----------------|----------|----------------------|--------------------------------------|
| _TOTAL<br>Dont apports :   | 2 406 707                            |                |          | is and the second    | 2 406 707                            |

### Note 5 - Etat des amortissements

La variation des amortissements se présente comme suit :

| Terrains Immobilisations corporelles | 31/12/2019<br>581 532<br>581 532 | Dotations<br>121 186<br>121 186 | Reprises                                | Autres | 31/12/2020<br>702 718<br>702 718 |
|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|---|--------|----------------------------------|
| Dont apports:                        | 581 532                          | 121.186                         | (S. M. 12), Topical<br>National Control |        | 702 718                          |

Les reprises d'amortissements de la période s'expliquent par la cession ou la mise au rebut des actifs correspondants.

|   | ventilation des dotations aux amortissements de l'exe | erelee          |  |  |
|---|---|-----------------|--|--|
|   | - calculées selon le mode linéaire                    |                 |  |  |
|   | - calculées selon le mode dégressif                   | 121 186         | <ul> <li>au résultat d'exploitation</li> </ul> |  |
|   | TOTAL   | THE PROPERTY OF | - au résultat exceptionnel                     | 121 186  |
| • |   | 121 186         | TOTAL.   | CONSTRUCTION OF THE PROPERTY O |
|   |   |                 | IVIAG  | 407.400  |

### Note 6 - Échéances des créances et dettes

#### Créances

| Créances financières liées à un PPP    | Montant<br>brut               | a 1-an au<br>plus           | à plus d'1 an        |
|--|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Créances clients TVA Créances diverses | 3 621 212<br>699 521<br>6 402 | 168 509<br>384 094<br>6 402 | 3 452 703<br>315 427 |
| Charges Constatées d'Avance TOTAL      | 9 022<br>4 336 158            | 9 022<br>568 027            | 3.768 130            |

#### Dettes

| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | Montant<br>brut  | à fian<br>au plus  | plus d'1 an;<br>5 ans au plus  | à plus de<br>5 ans  |
|---|--|--|--------------------------------|---------------------|
| Cession de créance financière<br>Avances et acomptes regus<br>Fournisseurs et comptes rattachés<br>Groupe et associés<br>Etat : taxe sur la valeur ajoutée<br>Etat : Impôts sur les bénéfices | 34 559<br>4 870 911<br>82 981<br>3 600<br>308 107<br>108 337<br>30 063 | 125 832<br>353 322<br>6 508<br>14 595<br>106 177<br>72 339<br>12 769 | (91273)<br>1 493 798<br>26 033 | 3 023 791<br>50 440 |
| TOTAL   | 5 438 557  | 691 542  | 1 428 558                      | 3 074 230           |

### Note 7 - Charges à payer et produits à recevoir

### Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan :

| PET OF COURSE OF STREET                  | 31/12/2020     |
|--|----------------|
| Emprunts et dettes financières divers    | 1 - 31/12/2020 |
| Deftes fournisseurs et comptes rettachés |                |
| Dettes fiscales et sociales              | 3 600          |
| Autres dettes                            | 108 337        |
| TOTAL                                    | 2000           |

### Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan :

| Créances clients et comptes rattachés 516 493 Autres créances 6 402 | A CONTRACTOR OF THE PROPERTY O | 31/12/2020 |
|---|--|------------|
| Autres créances   | Créances clients et comptes rattachés  |            |
| 6 402   |  | ,          |
| TOTAL PARAMETER   | TOTAL  | 6 402      |

## Note 8 - Comptes de régularisation : Charges et Produits Constatés d'Avance

|     | STATE AND DESCRIPTION OF STREET    | Charges | 15:50842   15:01   15:00   15: |
|-----|------------------------------------|---------|--|
| •   | Charges et produits d'exploitation |         | Prodults   |
|     | Charges et produits financiers     | 9 022   |  |
|     | Charges et produits exceptionnels  | 1       | !  |
| - ( | TOTAL                              | 9 022   | Osciolar representation  |

### Note 9 - Capitaux propres

Le capital social comprend au 31 décembre 2020 4 187 actions au nominal de 10 €.

L'évolution des capitaux propres au cours de l'exercice 2020 se présente comme suit :

| Capitaux propres à l'ouverture | 160 553            |
|--------------------------------|--------------------|
| Distribution                   | 160 553            |
| Résultat de l'exercice         | 101.010            |
| Capitaux propres à la clôture  | 191 240<br>351 793 |

### INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### Note 10 - Transactions entre parties liées

Le société applique le réglement ANC 2014-03 modifiés des nouveaux règlements Intervenus depuis, qui précise que les transactions à mentionner en annexe sont celles qui présentent une importance significative et qui n'ont pas été conclues à des conditions normales de marché. De plus, sont exclues, les transactions conclues entre une société mère et sa fillale, ainsi que celles conclues entre deux filiales.

Ces cas s'appliquent à la société. Par conséquent, aucune information à ce titre n'est présentée.

### Note 11 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

L'impôt sur les bénéfices se ventife comme suit :

| Répartition           | Résultat avant | Impôt da          | Résultat net |
|-----------------------|----------------|-------------------|--------------|
| Résultat courant      | 277 071        | The street of the | aprés impôt  |
| Résultat exceptionnel |                | 85 831            | 191 240      |
| Participation         | - I            | -                 | -            |
| Résultét comptable    | 277 071        | 85.834            | 104 240      |

### AUTRES INFORMATIONS