

RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01031
Numéro SIREN : 538 365 545
Nom ou dénomination : ESENCYA

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2022 sous le numéro de dépôt 10584

ESENCYA

Société par actions simplifiée au capital de 300 000 €
Siège social : 83, boulevard Pierre de Coubertin - 49000 Angers
538 365 545 RCS Angers

**COMPTES ANNUELS
CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

Copie certifiée conforme à l'original



Le Président
G. Madre

COMPTES ANNUELS

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | | |
|---|---|---------------|-------------------|---|------------------|---------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| Actif Immobilisé | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 6 810 | | 6 810 | 0,04 | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 23 114 | 3 925 | 19 189 | 0,11 | 20 857 | 0,64 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | 13 436 591 | | 13 436 591 | 79,20 | 655 803 | 20,22 |
| Créances rattachées à des participations | 132 397 | | 132 397 | 0,78 | 55 561 | 1,71 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL (I) | 13 598 912 | 3 925 | 13 594 987 | 80,13 | 732 221 | 22,58 |
| Actif circulant | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 107 899 | | 107 899 | 0,64 | 90 510 | 2,79 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 22 049 | | 22 049 | 0,13 | 3 763 | 0,12 |
| . Autres | 3 197 497 | | 3 197 497 | 18,85 | 2 400 711 | 74,03 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 7 629 | | 7 629 | 0,04 | 7 166 | 0,22 |
| Charges constatées d'avance | 35 938 | | 35 938 | 0,21 | 8 514 | 0,26 |
| TOTAL (II) | 3 371 013 | | 3 371 013 | 19,87 | 2 510 664 | 77,42 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 16 969 925 | 3 925 | 16 966 000 | 100,00 | 3 242 886 | 100,00 |

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 300 000) | 300 000 | 1,77 | 300 000 | 9,25 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 30 000 | 0,18 | 30 000 | 0,93 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 285 676 | 1,68 | 84 280 | 2,60 |
| Report à nouveau | | | -269 269 | -8,29 |
| Résultat de l'exercice | -74 987 | -0,43 | 1 370 664 | 42,27 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | 68 139 | 0,40 | 68 139 | 2,10 |
| TOTAL (I) | 608 828 | 3,59 | 1 583 815 | 48,84 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | 13 947 000 | 82,21 | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 1 250 000 | 7,37 | | |
| . Découverts, concours bancaires | 480 | 0,00 | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | 203 486 | 1,20 | 7 062 | 0,22 |
| . Associés | 125 046 | 0,74 | 1 164 212 | 35,90 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 342 | 0,08 | 13 091 | 0,40 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | 376 523 | 11,61 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 26 736 | 0,15 | 17 342 | 0,53 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 20 | 0,00 | | |
| Autres dettes | 790 061 | 4,66 | 80 841 | 2,49 |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (IV) | 16 357 172 | 95,41 | 1 659 071 | 51,16 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 16 966 000 | 100,00 | 3 242 886 | 100,00 |

| COMPTE DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|---|---------------|---|----------------|---|------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------|--|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | | |
| Production vendue services | 90 179 | | 90 179 | 100,00 | 31 085 | 100,00 | 59 094 | 190,10 | |
| Chiffres d'Affaires Nets | 90 179 | | 90 179 | 100,00 | 31 085 | 100,00 | 59 094 | 190,10 | |
| Production stockée | | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 2 154 | 2,39 | | | 2 154 | N/S | |
| Autres produits | | | 7 | 0,01 | 3 419 | 11,00 | -3 412 | -99,79 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 92 340 | 102,40 | 34 503 | 111,00 | 57 837 | 167,63 | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 124 441 | 137,99 | 87 557 | 281,67 | 36 884 | 42,13 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 591 | 0,66 | 3 299 | 10,61 | -2 708 | -82,08 | |
| Salaires et traitements | | | | | | | | | |
| Charges sociales | | | 7 440 | 8,25 | 6 335 | 20,38 | 1 105 | 17,44 | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 263 | 0,29 | 700 | 2,25 | -437 | -62,42 | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 499 | 0,55 | 890 | 2,86 | -391 | -43,92 | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 133 234 | 147,74 | 98 781 | 317,78 | 34 453 | 34,88 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | -40 894 | -45,34 | -64 278 | -206,77 | 23 384 | 36,38 | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 177 838 | 197,21 | 83 875 | 269,82 | 93 963 | 112,03 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | 418 437 | N/S | -418 437 | -100,00 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | 177 838 | 197,21 | 502 312 | N/S | -324 474 | -64,59 | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilés | | | 210 524 | 233,45 | 23 983 | 77,15 | 186 541 | 777,81 | |
| Différences négatives de change | | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | 210 524 | 233,45 | 23 983 | 77,15 | 186 541 | 777,81 | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI) | | | -32 687 | -36,24 | 478 328 | N/S | -511 015 | -106,82 | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | -73 581 | -81,58 | 414 050 | N/S | -487 631 | -117,76 | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | 15 000 | 48,25 | -15 000 | -100,00 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 0 | 0,00 | 1 312 924 | N/S | -1 312 924 | -100,00 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | 70 000 | 225,19 | -70 000 | -100,00 | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | | | 0 | 0,00 | 1 397 924 | N/S | -1 397 924 | -100,00 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | 1 405 | 1,56 | 64 787 | 208,42 | -63 382 | -97,82 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | | | | |

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % |
|---|---|--------|---|--------|-----------------------------------|---------|---|
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 1 405 | 1,56 | 64 787 | 208,42 | -63 382 | -97,82 | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | -1 405 | -1,55 | 1 333 137 | N/S | -1 334 542 | -100,10 | |
| Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X) | | | 376 523 | N/S | -376 523 | -100,00 | |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 270 177 | 299,60 | 1 934 739 | N/S | -1 664 562 | -86,03 | |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 345 164 | 382,75 | 564 075 | N/S | -218 911 | -38,80 | |
| RÉSULTAT NET | -74 987 <i>Perte</i> | -83,14 | 1 370 664 <i>Bénéfice</i> | N/S | -1 445 651 | -105,46 | |
| Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | | |

ANNEXE

Annexe

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 présente un total de 16 965 999,95 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de -74 986,53 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

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

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant du règlement de l'ANC n° 2016-07 du 4 Novembre 2016 relatif au plan comptable général. Elle est appliquée dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

| | |
|-------------------------------------|-------|
| -Matériel de bureau et informatique | 3 ans |
| -Mobilier | 5 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Les remontées de marges des SCCV se fait à l'avancement depuis 2018.

ACTIVITE :

Les projets immobiliers en cours de réalisation sont les suivants :

Les projets immobiliers en cours de réalisation sont les suivants au 31/12/2021 :

- SCCV Le Mans Parc Beau'lieu
- SCCV Nantes Monteil
- SCCV Perigny grande rue
- SCCV Zac Pornichet
- SCCV Cambes la roque
- SCCV Le taillan medoc Chai
- SCCV St Maur Louis Blanc
- SCCV Nantes Jean XXIII
- SCCV Houilles Joseph Bara
- SCCV Parempuyre Macau
- SCCV Romainville Kock
- SCCV St Nazaire de Gaulle
- SCCV St Nazaire Pressence
- SCCV Angers cé 141
- SCCV Angers Desjardins
- SCCV Angers Mayenne
- SCCV Angers Océane
- SCCV Angers Verneau
- SCCV Asnière Avenue de la marne
- SCCV La chevrolière tournebride
- SCCV Montreuil Juigné du parc
- SCCV Nantes olivettes
- SCCV Olonne Miterrand
- SCCV Rosny 4^{ième} Zouave
- SCCV 17008 Aytre Pierre Loti
- SCCV Saint Nazaire Beaumarchais
- SCCV 19001 Brive Roosevelt
- SCCV Trélazé Fresnais 1
- SCCV Trélazé Fresnais 2
- SCCV Trélazé Fresnais 3
- SCCV Trélazé Fresnais 4
- SCCV Trélazé Fresnais 5
- SCCV Vertou Maladrie
- SCCV Vertou Route de Nantes
- SCCV Villemomble saint-charles
- SCCV Avrillé Zac
- SCCV Angers Mayenne Bureaux
- SARL Croix des Fleurets
- SCCV Achères Conflans
- SCCV St Herblain chauvinière III
- SCCV St Herblain Chauvinière IV
- SCCV Quint Fonsegrives Castre
- SCCV 25001 Besancon saulniers
- SCCV La Rochelle 289 Carnot
- SCCV Orléans bourie rouge
- SCCV 26001 Bourg de péage-République
- SCCV St genis pouilly Faucille
- SCCV Les essarts ibis
- SCCV Angers Capucins
- SCCV Angers Chambre aux deniers
- SCCV Ponts de cé Zac Monnaie
- SCCV St Herblain Rousselière
- SCCV Angers 17 rue voltaire
- SCCV Angers 141 Cé II
- SCCV Mondonville 26 Pibrac
- SCCV Escalquens Mairie
- SCCV Croissy sur seine 38 rue des ponts
- SCCV 28002 Valence Tassigny
- SCCV 28001 Dreux zac du square
- SCCV 28003 Dreux henri barbusse
- SCCV 28004 Dreux Zac ilot J
- SCCV 31019 Toulouse 75 Chemin de Moulis
- SCCV 31011 Eaunes route Villate
- SCCV 31012 Toulouse grande bretagne
- SCCV 31013 Toulous zac Malepere A26
- SCCV 31014 Auzeville Argento ML3
- SCCV 31015 Belberaud Pierregat
- SCCV 31016 Eaunes Mairie
- SCCV 33006 Mérignac vert castel
- SCCV 33007 Le Taillan medoc Boetie
- SCCV 33008 Mérignac Aéroport
- SCCV 33009 Andernos République
- SCCV 33010 Ambarès Lagrave Barbère
- SCCV 33011 Cenon Salengro
- SCCV 37001 Tours jean royer
- SCCV 37002 Chambray Fontaine Blanche
- SCCV 37003 Saint Pierre des corps morinière
- SCCV 37004 Tours wedells
- SCCV 37005 Chanceaux choisille bourg
- SCCV 38001 La Tour du pin vincendon
- SCCV 38002 Eybens jean jaures
- SCCV 38003 Renage République
- SCCV 41001 Montrichard Route de blois
- SCCV 42001 Roanne 9 rue cuvier
- SCCV Saint herblain Solet
- SCCV Nantes Olivettes
- SCCV 44031 Saint Nazaire Equilibre
- SCCV 44034 Chateaubriant Moutiers
- SCCV 44035 Nantes Prairie au duc
- SCCV 44038 Vertou Maladrie 60
- SCCV 44037 Saint herblain 37 Mitterrand
- SCCV 45003 Ouzouer Sadi Carnot
- SCCV 45004 Saint jean ruelle Jaurès
- SCCV 45005 Orléans Avenue Mouillere

- SCCV 45006 La Chapelle Saint Mesmin 52 route d'Orléans
- SCCV 45008 Orléans Marie stuart
- SCCV Angers Ecce Homo
- SCCV 49019 Angers Pont de cé III
- SCCV 49041 Angers Guillaume Lekeu
- SCCV 49042 Trélazé Auguste Chouteau
- SCCV 69001 Messimy route chatelaise
- SCCV 69002 Tassin charles de Gaulle
- SCCV 73001 Flumet chemin de l'île
- SCCV 74002 Annemasse Lavalette
- SCCV 74003 Thonon les bains 46 Jules Ferry
- SCCV 74004 Evian les bains boulevard Royal
- SCCV 78004 Le pecq Allée des cèdres
- SCCV 92002 Bagneux Général Sarraill

La société Esencya détient 2.5 % du capital des sociétés exceptées les sociétés suivantes où Esencya détient 1% :

- SCCV CLOS DU COUZE
- SCCV CLOS DE L'ABBAYE
- SCCV CARRE ST NICOLAS
- SCCV RIVE GAUCHE
- SCCV QUAI SUD
- SCCV ALLUMIERE

Il est à noter également qu'Esencya détient 100% de la société SARL ORVAULT DE DION.

Ces sociétés sont soumises aux dispositions de l'article 239 ter du CGI. Les statuts de ces dites sociétés prévoient l'affectation systématique des résultats aux associés.

Les gains sont comptabilisés dans la SAS Esencya en produits financiers dans un compte 761 "Revenus sur créances liées à des participations" par le débit d'un compte 268 "Créances rattachées à des participations".

Les gains étant respectivement de :

Les gains étant respectivement de :

- SCCV Allumiere 1 Et 2 pour 244€
- SCCV Angers Ce 141 II pour 1776€
- SCCV Angers 141 Ce 1 pour 1712€
- SCCV Angers Choudieu pour 411€
- SCCV Angers Desjardins pour 11728€
- SCCV Angers Mayenne Bureaux pour 732€
- SCCV Angers Mayenne pour 11951€
- SCCV Angers Oceane 1/3 pour 2148€
- SCCV Angers Voltaire pour 19356€
- SCCV Angers Verneau pour 1876€
- SCCV Avrille Zac pour 674€
- SCCV Beaucouze Paille pour 1112€
- SCCV Carre St Nicolas pour 1744,03€
- SCCV Clos De L'Abbaye pour 88€
- SCCV Croissy Sur Seine pour 13994€
- SCCV Ecce Homo pour 3432€
- SCCV Escalquens Mairie pour 10813€
- SCCV Houilles Joseph Bara pour 6486€
- SCCV La Chevroliere Tournebri pour 2676€
- SCCV Le Mans Parc Beaulieu pour 9153€
- SCCV Le Taillan Medoc Chai pour 1721€
- SCCV Les Essarts Ibis pour 2048€
- SCCV Merignac Vert Castel pour 1846€
- SCCV Montreuil Juigné du Parc pour 673€
- SCCV Nantes Belanton pour 225€
- SCCV Nantes Grange Aux Loups pour 373€
- SCCV Nantes Monteil pour 2999€
- SCCV Parempuyre Macau pour 6000€
- SCCV Zac Monnaie pour 300€
- SCCV Quai Sud pour 1531,38€
- SCCV Renage Republique pour 336€
- SCCV Rive Gauche pour 1202,84€
- SCCV St Maur Louis Blanc pour 1732€
- SCCV St Nazaire Beaumarchais pour 7422€
- SCCV St Nazaire De Gaulle pour 3057€
- SCCV St Nazaire Pressense pour 3138€

Les pertes sont comptabilisées dans la SAS Esencya en charges financières dans un compte 664 "Pertes sur créances liées à des participations" par le crédit d'un compte 178 "Dettes rattachées à des participations"

Les pertes étant respectivement de :

- | | |
|--|--|
| - SCCV Mondoville Pibrac pour 43€ Projet Abandonné | - SCCV Pornichet pour 335€ |
| - SCCV Toulouse Route D'Albi pour 43€ | - SCCV St Sebastien Liberation pour 807€ |
| - SCCV Ambares Pdt Coty pour 43€ Projet Abandonné | - SCCV Romainville Kock pour 44€ |
| - SCCV Cambes La Roques pour 1180€ | - SCCV Rosny 4Eme Zouave pour 43€ |
| | - SCCV Villemomble St Charles pour 496€ |

AUTRES INFORMATIONS SPECIFIQUES

La société Esencya appréhende, sur le plan fiscal, la quote-part de résultat fiscal des SCCV qu'elle détient, et appréhende, au titre du même exercice, les résultats comptables des SCCV du fait de l'affectation systématique à l'associé du résultat à la clôture. Compte tenu du retraitement fiscal au niveau de chaque SCCV (déduction du résultat comptable déterminé selon la méthode de l'avancement pour revenir à la méthode de l'achèvement), il en résulte une décorrélacion entre le montant figurant en ligne WL et celui figurant en ligne XG.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute des immobilisations au début d'exercice | Augmentations | |
|--|--|----------------------------------|--|
| | | Réévaluation en cours d'exercice | Acquisitions, créations, virements pst à pst |
| Frais d'établissement, recherche et développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 6 810 |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales, agencements, constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | |
| Autres installations, agencements, aménagements | | | |
| Matériel de transport | 2 666 | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 23 114 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 25 780 | | |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | 711 364 | | 12 913 355 |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL | 711 364 | | 12 913 355 |
| TOTAL GENERAL | 737 144 | | 12 920 165 |

| | Diminutions | | Valeur brute immob. à fin exercice | Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------------------|--|
| | Par virement de pst à pst | Par cession ou mise HS | | |
| Frais d'établissement, recherche et développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 6 810 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements, constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres installations, agencements, aménagements | | | | |
| Matériel de transport | | 2 666 | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 23 114 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | 2 666 | 23 114 | |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | 55 731 | | 13 568 988 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 55 731 | | 13 568 988 | |
| TOTAL GENERAL | 55 731 | 2 666 | 13 598 912 | |

ETAT DES AMORTISSEMENTS

| | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|--|--|--------------------|--------------------------|--------------|
| | Début exercice | Dotations exercice | Eléments sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | 1 164 | 96 | 1 260 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 3 758 | 167 | | 3 925 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 4 923 | 263 | 1 260 | 3 925 |
| TOTAL GENERAL | 4 923 | 263 | 1 260 | 3 925 |

| | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice | | | Mouvements affectant la provision pour amort. dérog. | |
|---|--|-----------|------------|--|----------|
| | Linéaire | Dégressif | Exception. | Dotations | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales, agencements constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | | | |
| Matériel de transport | 96 | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 167 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 263 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 263 | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux amort. | Montant net à la fin |
|--|-------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement obligations | | | | |

ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS | Début exercice | Augmentations dotations | Diminutions Reprises | Fin exercice |
|---|----------------|-------------------------|----------------------|---------------|
| Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées | 68 139 | | | 68 139 |
| TOTAL Provisions réglementées | 68 139 | | | 68 139 |
| Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions | | | | |
| TOTAL Provisions | | | | |
| Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations | | | | |
| TOTAL Dépréciations | | | | |
| TOTAL GENERAL | 68 139 | | | 68 139 |
| Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | | |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations | 132 397 | | 132 397 |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 107 899 | 107 899 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | |
| - T.V.A | 22 049 | 22 049 | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | 3 203 529 | 3 203 529 | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | 35 938 | 35 938 | |
| TOTAL GENERAL | 3 501 813 | 3 369 416 | 132 397 |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice | | | |
| Remboursements des prêts dans l'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|-------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | 13 947 000 | | 13 947 000 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : | | | | |
| - à 1 an maximum | 480 | 480 | | |
| - plus d'un an | 1 250 000 | 604 260 | 645 740 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 203 486 | 203 486 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 14 342 | 14 342 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - T.V.A | 26 736 | 26 736 | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 20 | 20 | | |
| Groupe et associés | 131 079 | 131 079 | | |
| Autres dettes | 790 061 | 790 061 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 16 363 204 | 1 770 464 | 14 592 740 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 15 197 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés | | | | |

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|--|----------------|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| CREANCES | |
| Créances clients et comptes rattachés | 107 899 |
| Autres créances | 38 830 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | |
| DISPONIBILITES | |
| TOTAL | 146 728 |

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 203 966 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 588 |
| Dettes fiscales et sociales | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 60 |
| TOTAL | 210 614 |

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|-----------------------------------|---------------|----------|
| Charges / Produits d'exploitation | 35 938 | |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 35 938 | |

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|--------|-----------------|
| Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 3 000 | 100,00 |
| Actions / parts sociales émises pendant l'exercice | | |
| Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice | | |
| Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice | 3 000 | 100,00 |

ENGAGEMENTS FINANCIERS

| Engagements donnés | Montant |
|---|---------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Avals et cautions | |
| Engagements en matière de pensions | |
| Autres engagements donnés : | |
| Nantissement titres P2I | 37 920 |
| Caution solidaire et indivisible emprunt Finple | 13 655 |
| TOTAL | 51 575 |
| Dont concernant : | |
| - les dirigeants | |
| - les filiales | |
| - les participations | |
| - les autres entreprises liées | |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles | |

| Engagements reçus | Montant |
|--|---------|
| Avals, cautions et garanties | |
| Autres engagements reçus : | |
| | |
| TOTAL | |
| Dont concernant : | |
| - les dirigeants | |
| - les filiales | |
| - les participations | |
| - les autres entreprises liées | |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles | |

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

| | Montant |
|--|--------------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes | 4 200 |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services | |
| TOTAL | 4 200 |

ESENCYA
Société par actions simplifiée au capital de 300 000 €
Siège social : 83, boulevard Pierre de Coubertin - 49000 Angers
538 365 545 RCS Angers
(la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUN 2022

**APPROBATION DES COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
DECISION PROPOSEE ET VOTEE**

DEUXIEME DECISION
Affectation du résultat de l'exercice

L'Associé unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 font apparaître une perte de 74 986,53 Euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Origine

- Perte de l'exercice -74 986,53 Euros

Affectation

- Apurement par prélèvement sur le compte « Autres réserves » -74 986,53 Euros

Compte tenu de cette affectation :

- le poste « Autres réserves » ressort à 210 689,29 Euros,
- les capitaux propres de la Société s'élèvent à 608 828,20 Euros.

L'Associé unique, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Montant des dividendes mis en distribution au titre des exercices clos les 31 décembre 2018, 31 décembre 2019 et 31 décembre 2020, et montant des revenus distribués éligibles ou non à l'abattement mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts :

| Exercices | Dividendes distribués | Revenus éligibles | Revenus non éligibles |
|------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 31/12/2020 | 1 169 269 € | 1 169 269 € | 0 |
| 31/12/2019 | 373 588 € | 373 588 € | 0 |
| 31/12/2018 | 137 000 € | 137 000 € | 0 |

Pour extrait certifié conforme,
Le Président



SAS ESENCYA

83, boulevard Pierre de Coubertin
49000 ANGERS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

GESCO

Commissaire aux comptes

81 rue des Ponts de Cé – 49000 – ANGERS
Tél. : 02.41.47.15.16 - Fax. : 02.41.47.12.13
e-mail : angers@gesco-sa.fr
www.gesco-sa.fr

Société de commissariat aux comptes - Compagnie Régionale Ouest Atlantique

SAS au capital de 392.000 €uros – RCS Angers B 321 943 698

SAS ESENCYA

83, boulevard Pierre de Coubertin
49000 ANGERS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**Exercice clos le 31 décembre 2021**

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ESENCYA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 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.

Au paragraphe « Informations complémentaires pour donner une image fidèle », l'annexe aux comptes annuels détaille les modalités de prise en compte des résultats de l'exercice des sociétés dans lesquelles la société Esencya détient des participations. Par vérification des réciprocitys avec ces filiales, nous nous sommes assurés de la correcte application de ces méthodes.

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons pas attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par 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'erreur et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Angers, le 30 juin 2022.

Pour **GESCO SAS**,
Commissaire aux comptes

François Boisramé
Associé

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

COMPTES ANNUELS

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | |
|---|---|---------------|-------------------|---------------|---|---------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| Actif Immobilisé | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 6 810 | | 6 810 | 0,04 | | |
| Avances & acomptes sur Immobilisations Incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 23 114 | 3 925 | 19 189 | 0,11 | 20 857 | 0,64 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | 13 436 591 | | 13 436 591 | 79,20 | 655 803 | 20,22 |
| Créances rattachées à des participations | 132 397 | | 132 397 | 0,78 | 55 561 | 1,71 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL (I) | 13 598 912 | 3 925 | 13 594 987 | 80,13 | 732 221 | 22,50 |
| Actif circulant | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 107 899 | | 107 899 | 0,64 | 90 510 | 2,79 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, Impôts sur les bénéfices | 22 049 | | 22 049 | 0,13 | 3 763 | 0,12 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | 3 197 497 | | 3 197 497 | 18,65 | 2 400 711 | 74,03 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments financiers à terme et Jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 7 629 | | 7 629 | 0,04 | 7 166 | 0,22 |
| Charges constatées d'avance | 35 938 | | 35 938 | 0,21 | 8 514 | 0,26 |
| TOTAL (II) | 3 371 013 | | 3 371 013 | 19,87 | 2 510 664 | 77,42 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 16 969 925 | 3 925 | 16 966 000 | 100,00 | 3 242 885 | 100,00 |

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 300 000) | 300 000 | 1,77 | 300 000 | 9,25 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 30 000 | 0,16 | 30 000 | 0,93 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | 84 280 | 2,60 |
| Autres réserves | 285 676 | 1,66 | -269 269 | -8,29 |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | -74 987 | -0,43 | 1 370 664 | 42,27 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | 68 139 | 0,40 | 68 139 | 2,10 |
| TOTAL (I) | 608 628 | 3,09 | 1 583 815 | 48,84 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | 13 947 000 | 82,21 | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 1 250 000 | 7,37 | | |
| . Découverts, concours bancaires | 480 | 0,00 | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | 203 486 | 1,20 | 7 062 | 0,22 |
| . Associés | 125 046 | 0,74 | 1 164 212 | 36,90 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 342 | 0,08 | 13 091 | 0,40 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | 376 523 | 11,61 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 26 736 | 0,16 | 17 342 | 0,63 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 20 | 0,00 | | |
| Autres dettes | 790 061 | 4,86 | 80 841 | 2,49 |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (IV) | 16 357 172 | 96,41 | 1 659 071 | 51,16 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif | | | | |
| (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 16 966 000 | 100,00 | 3 242 886 | 100,00 |

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

| COMPTE DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|---|---------------|---|----------------|---|------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------|--|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | | |
| Production vendue services | 90 179 | | 90 179 | 100,00 | 31 085 | 100,00 | 59 094 | 190,10 | |
| Chiffres d'Affaires Nets | 90 179 | | 90 179 | 100,00 | 31 085 | 100,00 | 59 094 | 190,10 | |
| Production stockée | | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 2 154 | 2,39 | | | 2 154 | NS | |
| Autres produits | | | 7 | 0,01 | 3 419 | 11,00 | -3 412 | -99,79 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 92 340 | 102,40 | 34 503 | 111,00 | 57 837 | 167,63 | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | 124 441 | 137,99 | 87 557 | 281,87 | 36 884 | 42,13 | |
| Autres achats et charges externes | | | 591 | 0,66 | 3 299 | 10,61 | -2 708 | -82,00 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | | | | |
| Salaires et traitements | | | 7 440 | 8,25 | 6 335 | 20,38 | 1 105 | 17,44 | |
| Charges sociales | | | 263 | 0,29 | 700 | 2,25 | -437 | -62,42 | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 499 | 0,55 | 890 | 2,86 | -391 | -43,92 | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 133 234 | 147,74 | 98 781 | 317,78 | 34 453 | 34,88 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | -40 894 | -45,34 | -64 278 | -208,77 | 23 384 | 36,38 | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 177 838 | 197,21 | 83 875 | 269,82 | 93 963 | 112,03 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | 418 437 | NS | -418 437 | -100,00 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | 177 838 | 197,21 | 502 312 | NS | -324 474 | -64,69 | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 210 524 | 233,45 | 23 983 | 77,15 | 186 541 | 777,61 | |
| Différences négatives de change | | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | 210 524 | 233,45 | 23 983 | 77,15 | 186 541 | 777,61 | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI) | | | -32 687 | -36,24 | 478 328 | NS | -511 015 | -106,62 | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | -73 581 | -81,58 | 414 050 | NS | -487 631 | -117,75 | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | 15 000 | 48,25 | -15 000 | -100,00 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 0 | 0,00 | 1 312 924 | NS | -1 312 924 | -100,00 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | 70 000 | 225,15 | -70 000 | -100,00 | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | | | 0 | 0,00 | 1 397 924 | NS | -1 397 924 | -100,00 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | 1 405 | 1,56 | 64 787 | 208,42 | -63 382 | -97,02 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | | | | |

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | | Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|---|--|---|--------|---|--------|-----------------------------------|---------|---|--|
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | | 1 405 | 1,55 | 64 787 | 208,42 | -63 382 | -97,82 | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | -1 405 | -1,55 | 1 333 137 | N/S | -1 334 542 | -100,10 | | |
| Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X) | | | | 376 523 | N/S | -376 523 | -100,00 | | |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | | 270 177 | 299,60 | 1 934 739 | N/S | -1 664 562 | -86,03 | | |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | | 345 164 | 382,75 | 564 075 | N/S | -218 911 | -38,60 | | |
| RÉSULTAT NET | | -74 987 | -83,14 | 1 370 664 | N/S | -1 445 651 | -105,46 | | |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | | | | | | |
| Dont Crédit-bail Immobilier | | | | | | | | | |

ANNEXE

Annexe

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 présente un total de 16 965 999,95 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de -74 986,53 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

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

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant du règlement de l'ANC n° 2016-07 du 4 Novembre 2016 relatif au plan comptable général. Elle est appliquée dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

| | |
|-------------------------------------|-------|
| -Matériel de bureau et informatique | 3 ans |
| -Mobilier | 5 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Les remontées de marges des SCCV se fait à l'avancement depuis 2018.

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

ACTIVITE :

Les projets immobiliers en cours de réalisation sont les suivants :

Les projets immobiliers en cours de réalisation sont les suivants au 31/12/2021 :

- SCCV Le Mans Parc Beau'lieu
- SCCV Nantes Monteil
- SCCV Périgny grande rue
- SCCV Zac Pornichet
- SCCV Cambes la roque
- SCCV Le taillan medoc Chai
- SCCV St Maur Louis Blanc
- SCCV Nantes Jean XXIII
- SCCV Houilles Joseph Bara
- SCCV Parempuyre Macau
- SCCV Romainville Kock
- SCCV St Nazaire de Gaulle
- SCCV St Nazaire Pressence
- SCCV Angers cé 141
- SCCV Angers Desjardins
- SCCV Angers Mayenne
- SCCV Angers Océane
- SCCV Angers Verneau
- SCCV Asnière Avenue de la marne
- SCCV La chevrolière tournebride
- SCCV Montreuil Juigné du parc
- SCCV Nantes olivettes
- SCCV Olonne Miterrand
- SCCV Rosny 4^{ème} Zouave
- SCCV 17008 Aytre Pierre Loti
- SCCV Saint Nazaire Beaumarchais
- SCCV 19001 Brive Roosevelt
- SCCV Trélazé Fresnais 1
- SCCV Trélazé Fresnais 2
- SCCV Trélazé Fresnais 3
- SCCV Trélazé Fresnais 4
- SCCV Trélazé Fresnais 5
- SCCV Vertou Maladrie
- SCCV Vertou Route de Nantes
- SCCV Villemomble saint-charles
- SCCV Avrillé Zac
- SCCV Angers Mayenne Bureaux
- SARL Croix des Fleurets
- SCCV Achères Conflans
- SCCV St Herblain chauvinière III
- SCCV St Herblain Chauvinière IV
- SCCV Quint Fonsegrives Castre
- SCCV 25001 Besancon saulniers
- SCCV La Rochelle 289 Carnot
- SCCV Orléans bourie rouge
- SCCV 26001 Bourg de péage-République
- SCCV St genis pouilly Faucille
- SCCV Les essarts ibis
- SCCV Angers Capucins
- SCCV Angers Chambre aux deniers
- SCCV Ponts de cé Zac Monnaie
- SCCV St Herblain Rousselière
- SCCV Angers 17 rue voltaire
- SCCV Angers 141 Cé II
- SCCV Mondonville 26 Pibrac
- SCCV Escalquens Mairie
- SCCV Croissy sur seine 38 rue des ponts
- SCCV 28002 Valence Tassigny
- SCCV 28001 Dreux zac du square
- SCCV 28003 Dreux henri barbusse
- SCCV 28004 Dreux Zac ilot J
- SCCV 31019 Toulouse 75 Chemin de Moulis
- SCCV 31011 Eaunes route Villate
- SCCV 31012 Toulouse grande bretagne
- SCCV 31013 Toulous zac Malepere A26
- SCCV 31014 Auzeville Argento ML3
- SCCV 31015 Belberaud Pierregrat
- SCCV 31016 Eaunes Mairie
- SCCV 33006 Mérignac vert castel
- SCCV 33007 Le Taillan medoc Boetie
- SCCV 33008 Mérignac Aéroport
- SCCV 33009 Andernos République
- SCCV 33010 Ambarès Lagrave Barbère
- SCCV 33011 Cenon Salengro
- SCCV 37001 Tours jean royer
- SCCV 37002 Chambray Fontaine Blanche
- SCCV 37003 Saint Pierre des corps morinière
- SCCV 37004 Tours wedells
- SCCV 37005 Chanceaux choisille bourg
- SCCV 38001 La Tour du pin vincendon
- SCCV 38002 Eybens jean jaures
- SCCV 38003 Renage République
- SCCV 41001 Montrichard Route de bois
- SCCV 42001 Roanne 9 rue cuvier
- SCCV Saint herblain Solet
- SCCV Nantes Olivettes
- SCCV 44031 Saint Nazaire Equilibre
- SCCV 44034 Chateaubriant Moutiers
- SCCV 44035 Nantes Prairie au duc
- SCCV 44038 Vertou Maladrie 60
- SCCV 44037 Saint herblain 37 Miterrand
- SCCV 45003 Ouzouer Sadi Carnot
- SCCV 45004 Saint jean ruelle Jaurès
- SCCV 45005 Orléans Avenue Mouillere

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

- SCCV 45006 La Chapelle Saint Mesmin 52 route d'Orléans
- SCCV 45008 Orléans Marie stuart
- SCCV Angers Ecce Homo
- SCCV 49019 Angers Pont de cé III
- SCCV 49041 Angers Guillaume Lekeu
- SCCV 49042 Trélazé Auguste Chouteau
- SCCV 69001 Messimy route chatelaise
- SCCV 69002 Tassin charles de Gaulle
- SCCV 73001 Flumet chemin de l'île
- SCCV 74002 Annemasse Lavalette
- SCCV 74003 Thonon les bains 46 Jules Ferry
- SCCV 74004 Evian les bains boulevard Royal
- SCCV 78004 Le pecq Allée des cèdres
- SCCV 92002 Bagneux Général Sarraill

La société Esencya détient 2.5 % du capital des sociétés exceptées les sociétés suivantes où Esencya détient 1% :

- SCCV CLOS DU COUZE
- SCCV CLOS DE L'ABBAYE
- SCCV CARRE ST NICOLAS
- SCCV RIVE GAUCHE
- SCCV QUAI SUD
- SCCV ALLUMIERE

Il est à noter également qu'Esencya détient 100% de la société SARL ORVAULT DE DION.

Ces sociétés sont soumises aux dispositions de l'article 239 ter du CGI. Les statuts de ces dites sociétés prévoient l'affectation systématique des résultats aux associés.

Les gains sont comptabilisés dans la SAS Esencya en produits financiers dans un compte 761 "Revenus sur créances liées à des participations" par le débit d'un compte 268 "Créances rattachées à des participations".

Les gains étant respectivement de :

- Les gains étant respectivement de :
- SCCV Allumiere 1 Et 2 pour 244€
 - SCCV Angers Ce 141 II pour 1776€
 - SCCV Angers 141 Ce 1 pour 1712€
 - SCCV Angers Choudieu pour 411€
 - SCCV Angers Desjardins pour 11728€
 - SCCV Angers Mayenne Bureaux pour 732€
 - SCCV Angers Mayenne pour 11951€
 - SCCV Angers Oceane 1/3 pour 2148€
 - SCCV Angers Voltaire pour 19356€
 - SCCV Angers Verneau pour 1876€
 - SCCV Avrille Zac pour 674€
 - SCCV Beaucouze Paille pour 1112€
 - SCCV Carre St Nicolas pour 1744,03€
 - SCCV Clos De L'Abbaye pour 88€
 - SCCV Croissy Sur Seine pour 13994€
 - SCCV Ecce Homo pour 3432€
 - SCCV Escalquens Mairie pour 10813€
 - SCCV Houilles Joseph Bara pour 6486€
 - SCCV La Chevroliere Tournebri pour 2676€
 - SCCV Le Mans Parc Beaulieu pour 9153€
 - SCCV Le Taillan Medoc Chai pour 1721€
 - SCCV Les Essarts Ibis pour 2048€
 - SCCV Merignac Vert Castel pour 1846€
 - SCCV Montreuil Juigné du Parc pour 673€
 - SCCV Nantes Belanton pour 225€
 - SCCV Nantes Grange Aux Loups pour 373€
 - SCCV Nantes Monteil pour 2999€
 - SCCV Pempuyre Macau pour 6000€
 - SCCV Zac Monnaie pour 300€
 - SCCV Quai Sud pour 1531,38€
 - SCCV Renage Republique pour 336€
 - SCCV Rive Gauche pour 1202,84€
 - SCCV St Maur Louis Blanc pour 1732€
 - SCCV St Nazaire Beaumarchais pour 7422€
 - SCCV St Nazaire De Gaulle pour 3057€
 - SCCV St Nazaire Pressense pour 3138€

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

Les pertes sont comptabilisées dans la SAS Esencya en charges financières dans un compte 664 "Pertes sur créances liées à des participations" par le crédit d'un compte 178 "Dettes rattachées à des participations"

- Les pertes étant respectivement de :
- SCCV Mondoville Pibrac pour 43€ Projet Abandonné
 - SCCV Toulouse Route D'Albi pour 43€
 - SCCV Ambares Pdt Coty pour 43€ Projet Abandonné
 - SCCV Cambes La Roques pour 1180€
 - SCCV Pornichet pour 335€
 - SCCV St Sebastien Liberation pour 807€
 - SCCV Romainville Kock pour 44€
 - SCCV Rosny 4Eme Zouave pour 43€
 - SCCV Villemomble St Charles pour 496€

AUTRES INFORMATIONS SPECIFIQUES

La société Esencya appréhende, sur le plan fiscal, la quote-part de résultat fiscal des SCCV qu'elle détient, et appréhende, au titre du même exercice, les résultats comptables des SCCV du fait de l'affectation systématique à l'associé du résultat à la clôture. Compte tenu du retraitement fiscal au niveau de chaque SCCV (déduction du résultat comptable déterminé selon la méthode de l'avancement pour revenir à la méthode de l'achèvement), il en résulte une décorrélation entre le montant figurant en ligne WL et celui figurant en ligne XG.

Esencya s'est portée en caution bancaire pour P2i à hauteur au moins de 14 248 000 euros.

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute des immobilisations au début d'exercice | Augmentations | |
|--|--|----------------------------------|--|
| | | Réévaluation en cours d'exercice | Acquisitions, créations, virements pst à pst |
| Frais d'établissement, recherche et développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 6 810 |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales, agencements, constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | |
| Autres installations, agencements, aménagements | | | |
| Matériel de transport | 2 666 | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 23 114 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 25 780 | | |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | 711 364 | | 12 913 355 |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL | 711 364 | | 12 913 355 |
| TOTAL GENERAL | 737 144 | | 12 920 165 |

| | Diminutions | | Valeur brute immob. à fin exercice | Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------------------|--|
| | Par virement de pst à pst | Par cession ou mise HS | | |
| Frais d'établissement, recherche et développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 6 810 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements, constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres installations, agencements, aménagements | | | | |
| Matériel de transport | | 2 666 | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 23 114 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | 2 666 | 23 114 | |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | 55 731 | | 13 568 988 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 55 731 | | 13 568 988 | |
| TOTAL GENERAL | 55 731 | 2 666 | 13 598 912 | |

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

ETAT DES AMORTISSEMENTS

| | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|--|--|--------------------|--------------------------|--------------|
| | Début exercice | Dotations exercice | Éléments sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | 1 164 | 96 | 1 260 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 3 758 | 167 | | 3 925 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 4 923 | 263 | 1 260 | 3 925 |
| TOTAL GENERAL | 4 923 | 263 | 1 260 | 3 925 |

| | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice | | | Mouvements affectant la provision pour amort. dérog. | |
|---|--|-----------|------------|--|----------|
| | Linéaire | Dégressif | Exception. | Dotations | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales, agencements constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | | | |
| Matériel de transport | 96 | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 167 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 263 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 263 | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux amort. | Montant net à la fin |
|--|-------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement obligations | | | | |

ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS | Début exercice | Augmentatons dotations | Diminutions Reprises | Fin exercice |
|---|----------------|---------------------------|-------------------------|---------------|
| Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées | 68 139 | | | 68 139 |
| TOTAL Provisions réglementées | 68 139 | | | 68 139 |
| Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions | | | | |
| TOTAL Provisions | | | | |
| Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations | | | | |
| TOTAL Dépréciations | | | | |
| TOTAL GENERAL | 68 139 | | | 68 139 |
| Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | | |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations | 132 397 | | 132 397 |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 107 899 | 107 899 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | |
| - Impôts sur les bénéfiques | | | |
| - T.V.A | 22 049 | 22 049 | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | 3 203 529 | 3 203 529 | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | 35 938 | 35 938 | |
| TOTAL GENERAL | 3 501 813 | 3 369 416 | 132 397 |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice | | | |
| Remboursements des prêts dans l'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|-------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | 13 947 000 | | 13 947 000 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : | | | | |
| - à 1 an maximum | 480 | 480 | | |
| - plus d'un an | 1 250 000 | 604 260 | 645 740 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 203 486 | 203 486 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 14 342 | 14 342 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | | |
| - Impôts sur les bénéfiques | | | | |
| - T.V.A | 26 736 | 26 736 | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 20 | 20 | | |
| Groupe et associés | 131 079 | 131 079 | | |
| Autres dettes | 790 061 | 790 061 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 16 363 204 | 1 770 464 | 14 592 740 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 15 197 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés | | | | |

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|--|----------------|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| CREANCES | |
| Créances clients et comptes rattachés | 107 899 |
| Autres créances | 38 830 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | |
| DISPONIBILITES | |
| TOTAL | 146 728 |

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 203 966 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 588 |
| Dettes fiscales et sociales | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 60 |
| TOTAL | 210 614 |

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|-----------------------------------|---------------|----------|
| Charges / Produits d'exploitation | 35 938 | |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 35 938 | |

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|--------|-----------------|
| Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 3 000 | 100,00 |
| Actions / parts sociales émises pendant l'exercice | | |
| Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice | | |
| Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice | 3 000 | 100,00 |

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

ENGAGEMENTS FINANCIERS

| Engagements donnés | Montant |
|---|---------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Avals et cautions | |
| Engagements en matière de pensions | |
| Autres engagements donnés : | |
| Nantissement titres P2I | 37 920 |
| Caution solidaire et indivisible emprunt Finple | 13 655 |
| TOTAL | 51 575 |
| Dont concernant : | |
| - les dirigeants | |
| - les filiales | |
| - les participations | |
| - les autres entreprises liées | |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles | |

A titre d'information, Esencya s'est portée caution de 2 emprunts de 3 100 000€ soit 6 200 000€ de la SCCV Victor Hugo.

| Engagements reçus | Montant |
|--|---------|
| Avals, cautions et garanties | |
| Autres engagements reçus : | |
| TOTAL | |
| Dont concernant : | |
| - les dirigeants | |
| - les filiales | |
| - les participations | |
| - les autres entreprises liées | |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles | |

S.A.S.U. ESENCYA

Exercice clos le 31 décembre 2021

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

| | Montant |
|--|--------------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes | 4 200 |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services | |
| TOTAL | 4 200 |