

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 20574

Numéro SIREN : 493 372 114

Nom ou dénomination : EVANEA

Ce dépôt a été enregistré le 07/02/2018 sous le numéro de dépôt 13577



20180135772016

DATE DEPOT : 07/02/2018

N° DE DEPOT : 13577

N° GESTION : 2016B20574

N° SIREN : 493372114

DENOMINATION : EVANEA

ADRESSE : 58 avenue de Wagram 75017 Paris

MILLESIME : 2016

Greffe du Tribunal de
Commerce de Paris

16 FEV. 2018

13577
numéro de dépôt

EVANEA

SARL au capital de 298 750 Euros
Siège social : 58 avenue de Wagram
75017 PARIS

RCS 493 372 114 PARIS

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 30 JUIN 2017

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS AU 31 DECEMBRE 2016

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE - EXTRAIT D'ASSEMBLEE GENERALE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 de 13.622.333,04 € de la façon suivante :

- Au poste réserve légale pour <i>qui sera ainsi porté à la somme de 29.875,00 €</i>	4.875,00 €
- Au poste autres réserves pour <i>qui sera ainsi porté à la somme de 14.651.290,64 €</i>	13.617.458,04 €
Soit un total égal au bénéfice de l'exercice	13.622.333,04 €

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Certifié conforme
Le Gérant



Comptes annuels

**Exercice clos
le 31/12/2016**

SARL EVANEA

**58 avenue de Wagram
75017 PARIS**

APE : 6430Z - Siret : 49337211400048

*Certifié conforme
à l'original*



FIDUCIAIRE UNION OUEST

Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables

**17 Bis rue Joseph de Maistre
75018 PARIS**

Sommaire

1. Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat

2. Annexe

Règles et méthodes comptables

Faits caractéristiques

Notes sur le bilan

Notes sur le compte de résultat

Autres informations

Bilan Actif

	Brut	Amortiss. Dépréc.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	700 000		700 000	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 501 000		2 501 000	4 126 540
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	54 305		54 305	56 969
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 255 305		3 255 305	4 183 509
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	878 314		878 314	330 762
Autres créances	4 447 065		4 447 065	36 087
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 465 835		5 465 835	
Disponibilités	3 868 019		3 868 019	200
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 659 232		14 659 232	367 049
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 914 538		17 914 538	4 550 558
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			2 500 000	

Bilan Passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	298 750	298 750
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	536 250	536 250
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 033 833	1 356 312
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	13 622 333	-322 479
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		104 571
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 516 166	1 998 403
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	11 000	18 096
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 000	18 096
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	882 501	1 543 916
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 414	239 172
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	875 287	35 697
Dettes fiscales et sociales	518 170	213 774
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		250 000
Autres dettes	107 000	251 500
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	2 387 372	2 534 058
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	17 914 538	4 550 558
(1) Dont à plus d'un an (a)	450 000	1 121 429
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 937 372	1 412 630
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	228 371	60 216
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 386 683		1 386 683	733 511
Chiffre d'affaires net	1 386 683		1 386 683	733 511
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			1 329	438
Total produits d'exploitation (I)			1 388 013	733 949
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			674 179	265 438
Impôts, taxes et versements assimilés			8 432	12 209
Salaires et traitements			132 849	270 525
Charges sociales			52 734	62 714
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1 979	373
Total charges d'exploitation (II)			870 172	611 259
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			517 840	122 690
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
– Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
– Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation (3)			47 834	292 166
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			9 027	2 281
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			499 274	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			556 135	294 447
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				499 274
Intérêts et charges assimilées (4)			48 135	80 629
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			48 135	579 903
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			508 000	-285 457
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 025 840	-162 766

Compte de résultat

Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 477 500	850 000
Reprise sur provisions et transfert de charges	143 691	27 976
Total des produits exceptionnels	17 621 191	877 976
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 268	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 662 978	994 375
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	32 024	43 314
Total des charges exceptionnelles	4 708 270	1 037 689
RESULTAT EXCEPTIONNEL	12 912 921	-159 713
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	316 428	
TOTAL DES PRODUITS	19 565 339	1 906 372
TOTAL DES CHARGES	5 943 006	2 228 851
BENEFICE OU PERTE	13 622 333	-322 479
(a) Y compris		
– Redevances de crédit-bail mobilier		
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	37 509	285 000
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		9 692

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 17 914 538 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 13 622 333 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général et aux règles généralement admises.

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

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

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

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

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

Changement de méthode

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

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

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 6 160 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La société EVANEA a cédé, en date du 8 juin 2016, les titres de participations de la société RING TOURS pour 1 € symbolique, générant une moins-value comptable de 100.000 €. Ces titres, intégralement dépréciés en 2015, ont fait l'objet d'une reprise de provision.

La société EVANEA a par ailleurs cédé, en date du 29 septembre 2016, les titres de participations des sociétés AXILLIADE, APOGEA et LM.

La société EVANEA a soucrit :

- à la création et à l'augmentation de capital de la société SFI à hauteur de 2.500.000 €, détenant ainsi 100% du capital social. La société SFI exerce une activité de holding et clôturera son premier exercice comptable le 31 décembre 2017 ;
- à la création de la société AVIAL IT à hauteur de 1.000 €, détenant ainsi 20% du capital social. La société AVIAL IT exerce une activité d'achat, vente, d'intégration de services, de sous-traitance de tous objets liés à la bureautique, au matériel de bureau, à l'informatique et à la formation du personnel.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles				
- Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagements des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagements divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes Immobilisations corporelles		700 000		700 000
		700 000		700 000
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières Immobilisations financières	4 226 541	2 501 000	4 226 541	2 501 000
	56 969	1 236	3 900	54 305
	4 283 510	2 502 236	4 230 441	2 555 305
ACTIF IMMOBILISE	4 283 510	3 202 236	4 230 441	3 255 305

OP

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque litre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
S F I 75010 PARIS	2 500 000	2 500 000	100,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
AVIAL IT 75017 PARIS	5 000	429 908	20,00	429 908

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 500 000	2 500 000	3 000 000		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 000	1 000	1 313 400		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

NB : La société SFI clôturera son 1er exercice comptable le 31 décembre 2017

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 379 684 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	54 305		54 305
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	878 314	878 314	
Autres	4 447 065	1 947 065	2 500 000
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	5 379 684	2 825 379	2 554 305
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients prod.non enc.fact	662 314
Intérêts courus à recevoir	47 834
Intérêts à recevoir	7 950
Total	718 098

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 298 750,00 Euros décomposé en 59 750 titres d'une valeur nominale de 5,00 Euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	104 571	27 024	131 595	
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	104 571	27 024	131 595	
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		27 024	131 595	

Provisions

OP

Notes sur le bilan

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	6 000	5 000			11 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Ameudes et pénalités	12 096		12 096		
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	18 096	5 000	12 096		11 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		5 000	12 096		

OP

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 387 372 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	228 371	228 371		
– à plus de 1 an à l'origine	654 130	204 130	450 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	875 287	875 287		
Dettes fiscales et sociales	518 170	518 170		
Dettes sur immobilisations et comptes Autres dettes (**)	111 414	111 414		
Total	2 387 372	1 937 372	450 000	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	828 571			
(**) Dont envers les associés	480			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 480 Euros.

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	4 696
Int.cour./empr.etb credit	4 130
Int. courus à payer	2 037
Interets courus à payer	3 934
Autr.charg.soc.à payer– taxe d app.	1 121
Organismes autres charges à payer	7 913
Autr.charg.soc.à paye – forma. pro.	1 088
Charges à payer	261
Total	25 180

Autres informations

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2016	31/12/2015
Produits financiers de participation	47 834	292 166
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	9 027	2 281
Reprises sur provisions et transferts de charge	499 274	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	556 135	294 447
Dotations financières aux amortissements et provisions		499 274
Intérêts et charges assimilées	48 135	80 629
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	48 135	579 903
Résultat financier	508 000	-285 457

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	12 296	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	972	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	4 226 541	
Autres charges	436 437	
Amortissements dérogatoires	27 024	
Provisions pour risques et charges	5 000	
Produits des cessions d'éléments d'actif		17 477 500
Amortissements dérogatoires		131 595
Provisions pour risques et charges		12 096
TOTAL	4 708 270	17 621 191

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	1 019 680		1 019 680
+ Résultat exceptionnel	12 912 921	310 268	12 602 653
– Participations des salariés			
Résultat comptable	13 932 601	310 268	13 622 333

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Caution donnée au bénéficiaire de la cession des titres AXILLIADE, APOGEA et LM	2 000 000
Autres engagements donnés	2 000 000
Total	2 000 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité à travers notamment des efforts en matière de renforcement du fonds de roulement.