

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 24/10/2018 sous le numéro de dépôt 105206



20181052062017

DATE DEPOT : 24/10/2018

N° DE DEPOT : 105206

N° GESTION : 2016B20574

N° SIREN : 493372114

DENOMINATION : EVANEA

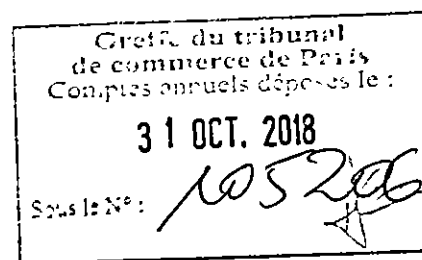
ADRESSE : 58 avenue de Wagram 75017 Paris

MILLESIME : 2017

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 29 JUIN 2018

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS AU 31 DECEMBRE 2017**

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE - EXTRAIT D'ASSEMBLEE GENERALE

La collectivité des associés décide d'affecter le déficit de l'exercice clos le 31 décembre 2017 de -95.840,47 € de la façon suivante :

- Autres réserves pour	-95.840,47 €
<i>Qui seront ainsi ramenées à la somme de 14.555.450,17 €</i>	
Soit un total égal au déficit de l'exercice	-95.840,47 €

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

**Certifié conforme
Le Gérant**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'E' followed by a horizontal line and a small flourish.

Comptes annuels

Exercice clos

le 31/12/2017

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 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts. 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	831 050		831 050	700 000
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	3 138 900		3 138 900	2 501 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	55 404		55 404	54 305
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 025 354		4 025 354	3 255 305
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	216 000		216 000	878 314
Autres créances	3 109 472		3 109 472	4 447 065
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	9 378 237	1 269 579	8 108 658	5 465 835
Disponibilités	762 488		762 488	3 868 019
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 466 197	1 269 579	12 196 618	14 659 232
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 491 552	1 269 579	16 221 972	17 914 538
(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

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	298 750	298 750
Primes d'émission, de fusion, d'apport. ...	536 250	536 250
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	29 875	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 651 291	1 033 833
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-95 840	13 622 333
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 420 325	15 516 166
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	20 000	11 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 000	11 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	454 722	882 501
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 311	4 414
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 071	875 287
Dettes fiscales et sociales	243 543	518 170
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		107 000
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	781 647	2 387 372
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	16 221 972	17 914 538
(1) Dont à plus d'un an (a)	250 000	450 000
(1) Dont à moins d'un an (a)	531 647	1 937 372
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 607	228 371
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	31 796		31 796	1 386 683
Chiffre d'affaires net	31 796		31 796	1 386 683
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			5 147	1 329
Total produits d'exploitation (I)			36 944	1 388 013
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)			85 815	674 179
Impôts, taxes et versements assimilés			3 200	8 432
Salaires et traitements			349 820	132 849
Charges sociales			97 346	52 734
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			416	1 979
Total charges d'exploitation (II)			536 596	870 172
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)			-499 652	517 840
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)			36 943	47 834
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 094	9 027
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				499 274
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			683 716	
Total produits financiers (V)			724 753	556 135
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			1 269 579	
Intérêts et charges assimilées (4)			21 598	48 135
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 291 177	48 135
RESULTAT FINANCIER (V–VI)			-566 424	508 000
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)			-1 066 076	1 025 840

Compte de résultat

Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 184 240	17 477 500
Reprise sur provisions et transfert de charges		143 691
Total des produits exceptionnels	1 184 240	17 621 191
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4	13 268
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	205 000	4 662 978
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	9 000	32 024
Total des charges exceptionnelles	214 004	4 708 270
RESULTAT EXCEPTIONNEL	970 236	12 912 921
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		316 428
TOTAL DES PRODUITS	1 945 937	19 565 339
TOTAL DES CHARGES	2 041 777	5 943 006
BENEFICE OU PERTE	-95 840	13 622 333
(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
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 16 221 972 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 95 840 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/09/2018 par les dirigeants de l'entreprise

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 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 : N/A
- * Matériel informatique : N/A
- * Mobilier : N/A

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.

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 2017 a été constaté pour un montant de 1 491 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 septembre 2016 les titres de participations des sociétés AXILLIADE et APOGEA.
Cette cession est assortie d'un complément de prix, payé en juillet 2017 pour 836 268 € et comptabilisé en produits exceptionnels.

Par ailleurs, la société EVANEA :

- a souscrit à la création de la société EVANEA ESPANA à hauteur de 6 000 €, détenant ainsi 60% du capital social ;
- a racheté 89 parts sociales de la SCI GPI auprès de 2 associés pour un montant total de 631.900 €, détenant ainsi 25% du capital social.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	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 aménagement des constructions – Installations techniques, matériel et outillage industriels – Installations générales, agencements aménagement 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	336 050	205 000	831 050
	700 000	336 050	205 000	831 050
– Participations évaluées par mise en équivalence – Autres participations – Autres titres immobilisés – Prêts et autres immobilisations financières Immobilisations financières				
	2 501 000	637 900		3 138 900
	54 305	1 099		55 404
	2 555 305	638 999		3 194 304
ACTIF IMMOBILISE	3 255 305	975 049	205 000	4 025 354

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS S F I 75010 PARIS	2 500 000	5 450 100	100,00	5 287 798
EVANEA ESPANA 99999 MALAGA	10 000		60,00	
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI G.P.I. 75010 PARIS	16 192	1 678 456	25,00	-109 258
SAS 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 %)	2 506 000	2 506 000	2 142 085		
– Participations (détenues entre 10 et 50%)	632 900	632 900	826 432		
– Autres filiales françaises					
– Autres filiales étrangères					
– Autres participations françaises					
– Autres participations étrangères					

NB :

- La société EVANEA ESPANA clôturera son 1er exercice comptable le 31 décembre 2018 ;

Notes sur le bilan

- Les données financières de GPI et AVIAL IT sont relatives à l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 380 876 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	55 404		55 404
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	216 000	216 000	
Autres	3 109 472	3 109 472	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	3 380 876	3 325 472	55 404
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus a recevoir	84 777
Total	84 777

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des valeurs mobilières de placement

Tableau des dépréciations par catégorie de valeurs mobilières :

	Montant
Dépréciation des actions	1 249 659
Dépréciation des obligations	19 920
TOTAL	1 269 579

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

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	11 000				11 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités		9 000			9 000
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	11 000	9 000			20 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		9 000			

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 781 647 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	1 607	1 607		
– à plus de 1 an à l'origine	453 115	203 115	250 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 071	75 071		
Dettes fiscales et sociales	243 543	243 543		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	8 311	8 311		
Total	781 647	531 647	250 000	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	200 000			
(**) Dont envers les associés	2 231			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 231 Euros.

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	5 554
Int.cour./empr.etb crédit	3 115
Int. courus à payer	1 607
Interets courus a payer	80
Autr.charg.soc.à payer– taxe d app.	2 848
Autr.charg.soc.à paye – forma. pro.	2 764
Charges à payer tns	36 694
Charges a payer	80
Total	52 742

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers**Résultat financier**

	31/12/2017	31/12/2016
Produits financiers de participation	36 943	47 834
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 094	9 027
Reprises sur provisions et transferts de charge		499 274
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	683 716	
Total des produits financiers	724 753	556 135
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 269 579	
Intérêts et charges assimilées	21 598	48 135
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 291 177	48 135
Résultat financier	-566 424	508 000

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	4	
Cessions d'immobilisations	205 000	1 076 268
Dotation provision pour risques et charges	9 000	
Produits exceptionnels divers		107 972
TOTAL	214 004	1 184 240

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 (**)	-1 067 567	-1 491	-1 066 076
+ Résultat exceptionnel	970 236		970 236
– Participations des salariés			
Résultat comptable	-97 331	-1 491	-95 840
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : EVANEA

Forme : SARL

SIREN : 493372114

Au capital de : 298 750 Euros

Adresse du siège social :

58 avenue de Wagram

75017 - PARIS

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.