

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 27/10/2020 sous le numéro de dépôt 90228



20200902282019

DATE DEPOT : 27/10/2020

N° DE DEPOT : 90228

N° GESTION : 2016B20574

N° SIREN : 493372114

DENOMINATION : EVANEA

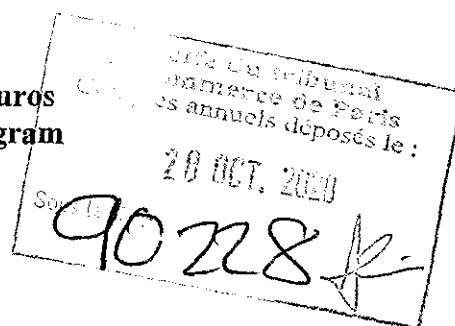
ADRESSE : 58 avenue de Wagram 75017 Paris

MILLESIME : 2019

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 SEPTEMBRE 2020

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS AU 31 DECEMBRE 2019

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE - EXTRAIT D'ASSEMBLEE GENERALE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 de 557.805,15 € de la façon suivante :

- Autres réserves pour 557.805,15 €
Qui s'élèveront ainsi à la somme de 13 796 689,56 €

Soit un total égal au bénéfice de l'exercice 557.805,15 €

La collectivité des associés décide ensuite de prélever sur le poste « Autres réserves » la somme de 650 000 € à titre de distribution de dividendes, soit un dividende unitaire de 10,88 € par part sociale, ces dividendes étant éligibles à l'abattement de 40% pour les associés y ayant droit.

Après ce dernier prélèvement, le poste « Autres réserves » se portera ainsi à la somme de 13.146.689,56 euros.

Pour rappel, il a été distribué les dividendes suivants au cours des trois derniers exercices :

- sur le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 : 650.000 €

(les dividendes étant éligibles, pour les associés y ayant droit, à l'abattement de 40 %)

- sur le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017 : Néant

- sur le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016 : Néant

Certifié conforme
Le Gérant

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. [unintelligible]', written over a horizontal line.

Comptes annuels

Exercice clos

le 31/12/2019

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

Tél. 01 53 09 20 20 - Fax. 01 53 09 20 29

www.groupe-conseil-union.fr



**GROUPE
CONSEIL
UNION**

Sommaire

1. Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat

2. Annexe

Règles et méthodes comptables

Notes sur le bilan

Notes sur le compte de résultat

Autres informations

Bilan Actif

	Brut	Amortiss. Dépréc.	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
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	1 057 550	3 553	1 053 997	1 026 050
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	3 297 717	1 000	3 296 717	3 297 717
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	57 670		57 670	56 526
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 412 937	4 553	4 408 384	4 380 293
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	456 000		456 000	126 000
Autres créances	25 861 298	477 230	25 384 068	6 895 018
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	14 598 715	2 054	14 596 661	7 753 489
Disponibilités	20 776		20 776	3 182 615
Charges constatées d'avance (3)	3 206		3 206	647
TOTAL ACTIF CIRCULANT	40 939 995	479 284	40 460 710	17 957 769
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	45 352 932	483 837	44 869 095	22 338 062
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				216 000

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
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	29 875
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	13 238 884	14 555 450
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	557 805	-666 566
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 890	397
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 663 455	14 754 156
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	20 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 000	20 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 174 103	300 469
Emprunts et dettes financières diverses (3)	18 405 853	6 994 168
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	201 174	173 799
Dettes fiscales et sociales	229 147	94 417
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	175 364	1 053
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	30 185 640	7 563 906
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	44 869 095	22 338 062
(1) Dont à plus d'un an (a)		50 000
(1) Dont à moins d'un an (a)	30 185 640	7 513 906
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	11 122 967	48 344
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 076 400		1 076 400	56 400
Chiffre d'affaires net	1 076 400		1 076 400	56 400
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			90 000	
Autres produits			239	237
Total produits d'exploitation (I)			1 166 639	56 637
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)			260 736	105 540
Impôts, taxes et versements assimilés			2 664	1 191
Salaires et traitements			53 462	61 483
Charges sociales			20 697	24 852
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 553	
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				90 000
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			180 010	133
Total charges d'exploitation (II)			521 122	283 199
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			645 517	-226 562
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)			149 072	35 837
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 144	1 121
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			1 368 000	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			141 145	
Total produits financiers (V)			1 659 361	36 958
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			480 284	98 420
Intérêts et charges assimilées (4)			194 089	15 649
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 070 738	263 909
Total charges financières (VI)			1 745 112	377 978
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-85 751	-341 020
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			559 766	-567 582

Compte de résultat

Produits exceptionnels sur opérations de gestion		400 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprise sur provisions et transfert de charges		
Total des produits exceptionnels		400 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	467	587
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		498 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 493	397
Total des charges exceptionnelles	1 960	498 984
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 960	-98 984
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 825 999	493 595
TOTAL DES CHARGES	2 268 194	1 160 161
BENEFICE OU PERTE	557 805	-666 566
(a) Y compris		
– Redevances de crédit-bail mobilier	324	
– 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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 44 869 095 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 557 805 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/09/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 transport : 5 ans
- * 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.

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.

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 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	1 026 050	31 500		1 026 050
	1 026 050	31 500		1 057 550
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières Immobilisations financières	3 297 717			3 297 717
	56 526	1 144		57 670
	3 354 243	1 144		3 355 387
ACTIF IMMOBILISE	4 380 293	32 644		4 412 937

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS MONTMARTRE 75017 PARIS 17	1 000	13 198	100,00	-16 300
SAS S F 1 75010 PARIS	2 500 000	14 006 018	100,00	165 779
EVANEA ESPANA 99999 MALAGA	10 000	10 000	60,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI G.P.I. 75010 PARIS	16 192	2 031 848	25,00	47 391
SCI FP1 75010 PARIS	322 000	-60 720	18,01	32 037
SAS AVIAL.IT - Société en liquidation 75017 PARIS	5 000	-9 208	20,00	934 924
SAINT GERMAIN 75017 PARIS 17	10 000	-111 152	10,00	-67 695

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 %)	2 507 000	2 507 000	17 424 068		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	783 250	782 250	7 846 296		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

NB : Les données financières des sociétés EVANEA ESPANA, SCI GPI et SCI FPI arrêtées au 31 décembre 2019 ne sont pas disponibles à la date d'établissement de la présente annexe.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'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		3 553		3 553
		3 553		3 553
ACTIF IMMOBILISE		3 553		3 553

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 26 378 174 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	57 670		57 670
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	456 000	456 000	
Autres	25 861 298	25 861 298	
Capital souscrit – appelé, non versé	3 206	3 206	
Charges constatées d'avance			
Total	26 378 174	26 320 504	57 670
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Organismes – prod. à recevoir	3 764
Intérêts courus à recevoir	149 072
Total	152 836

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	2 054
TOTAL	2 054

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	397	1 493		1 890
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	397	1 493		1 890
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		1 493		

Notes sur le bilan

Provisions

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	20 000				20 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 30 185 640 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	11 122 967	11 122 967		
– à plus de 1 an à l'origine	51 136	51 136		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	201 174	201 174		
Dettes fiscales et sociales	229 147	229 147		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	18 581 216	18 581 216		
Total	30 185 640	30 185 640		
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	200 000			
(**) Dont envers les associés	208 485			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 208 485 Euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact non parvenue	4 883
Emprunt et dette aupres ets credit	1 136
Int. courus à payer	23 381
Intérêts courus à payer	184 665
Dettes prov. congés payés	5 063
Charges sur congés à payer	1 903
Organismes – taxe apprentissage	2 703
Organismes autres charges à payer	37 798
Organismes – formation pro.	2 967
Etat – autres charges à payer	338
Total	264 837

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	3 206		
Total	3 206		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2019	31/12/2018
Produits financiers de participation	149 072	35 837
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 144	1 121
Reprises sur provisions et transferts de charge	1 368 000	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	141 145	
Total des produits financiers	1 659 361	36 958
Dotations financières aux amortissements et provisions	480 284	98 420
Intérêts et charges assimilées	194 089	15 649
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 070 738	263 909
Total des charges financières	1 745 112	377 978
Résultat financier	-85 751	-341 020

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	467	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	1 493	
TOTAL	1 960	

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les mesures prises par le gouvernement pour lutter contre la propagation du Covid 19 ont à ce jour un impact sur notre niveau d'activité. Nous connaissons une baisse d'activité sur la période de confinement et un retour très progressif à la normale ensuite.

Diverses mesures d'adaptation de nos capacités et de préservation de notre trésorerie ont été prises, notamment en application des mesures gouvernementales. Nous considérons, à ce stade, que la situation financière projetée n'est pas de nature à remettre en cause la continuité de notre exploitation.

Enfin, l'épidémie de Covid-19 n'étant pas liée à une situation existante au 31 décembre 2019, aucun ajustement n'est à opérer dans les comptes au 31 décembre 2019.

Engagements financiers

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 13 083 Euros.