

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 27/01/2025 - 7456 - 2016 B 20574 - 493 372 114 - EVANEA

EVANEA

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

RCS 493 372 114 PARIS

Greffier du tribunal des activités économiques de Paris Acte déposé le
27 JAN. 2025
Sous le N° 74 56 

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 30 JUIN 2024

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE - EXTRAIT D'ASSEMBLEE GENERALE

La collectivité des associés décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 de la façon suivante :

Origine :

- | | |
|----------------------------|-----------------|
| - Autres réserves : | 48.702.116,35 € |
| - Résultat de l'exercice : | 7.822.491,82 € |

Affectations :

- | | |
|---------------------|-----------------|
| - Dividendes : | 650.000,00 € |
| - Autres réserves : | 55.874.608,17 € |

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 2022 : | 1.050.000 € |
| - sur le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 : | 1.000.000 € |
| - sur le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 : | Néant |

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

Certifié conforme
Le Président



COMPTES ANNUELS

Exercice du 01-01-2023 au 31-12-2023

GREFFE

SAS EVANEA

58 avenue de Wagram

75017 PARIS

NAF : 6430Z - SIRET : 493372114 00048

*Certifié conforme
à l'original*



FIDUCIAIRE UNION OUEST

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre

17 bis rue Joseph de Maistre

75018 PARIS

Tél. 01.53.09.20.20

www.groupe-conseil-union.fr



**GROUPE
CONSEIL
UNION**

Etats financiers

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	675 000		675 000	675 000
Constructions	1 575 000	181 740	1 393 260	1 460 198
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	239 240	46 971	192 269	221 695
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	17 051 773		17 051 773	27 328 171
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 708		24 708	13 637
ACTIF IMMOBILISÉ	19 565 721	228 711	19 337 010	29 698 701
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				240
Autres	24 680 884		24 680 884	21 624 250
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	16 518 105		16 518 105	14 513 361
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	170 624		170 624	280 604
Charges constatées d'avance	17 967		17 967	29 461
ACTIF CIRCULANT	41 387 580		41 387 580	36 447 915
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	60 953 301	228 711	60 724 590	66 146 616

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 298 750	298 750	298 750
Prime d'émission, de fusion, d'apport	536 250	536 250
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	29 875	29 875
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	48 702 116	50 445 523
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	7 822 492	-693 407
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	381 962	329 941
CAPITAUX PROPRES	57 771 445	50 946 933
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
- Risques	11 000	11 000
Provisions pour : - Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 000	11 000
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit	2 582 172	12 682 792
Emprunts et dettes : - Financières diverses	52 631	4 578
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	67 094	456 947
Dettes : - Fiscales et sociales	218 586	183 446
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21 663	1 860 920
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	2 942 145	15 188 684
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	60 724 590	66 146 616



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportations	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	955 505		955 505	1 044 000
Chiffre d'affaires net	955 505		955 505	1 044 000
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			6 375	7 235
Autres produits			193	804
PRODUITS D'EXPLOITATION			962 073	1 052 040
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			521 348	950 024
Impôts, taxes et versements assimilés			66 659	10 319
Salaires et traitements			541 404	534 682
Charges sociales			186 843	190 656
- Amortissements sur immobilisations			121 057	111 199
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			14	162
CHARGES D'EXPLOITATION			1 437 325	1 797 043
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-475 253	-745 003
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participation			1 177 115	426 406
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			21 604	6 607
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			4 668	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			297 040	13 029
PRODUITS FINANCIERS			1 500 427	446 042
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				4 668
Intérêts et charges assimilées			88 929	140 981
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			88 929	145 649
RÉSULTAT FINANCIER			1 411 498	300 393
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			936 245	-444 610



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	18 269 414	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	128 628	9 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS	18 398 042	9 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	4 148	5 994
Sur opérations en capital	11 328 463	23 835
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	180 649	227 968
CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 513 260	257 797
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	6 884 783	-248 797
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-1 464	
TOTAL DES PRODUITS	20 860 541	1 507 081
TOTAL DES CHARGES	13 038 049	2 200 488
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	7 822 492	-693 407

JP

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 60 724 590 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 7 822 492 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

La société EVANEA a cédé en Janvier 2023 les titres de la société HOTEL EXELMANS pour un prix de 17.700.056 €, dégageant une plus-value comptable de 7.439.258 €.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|-------------------------|-------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans |
| • Matériel de transport | 5 ans |
| • Mobilier de bureau | N/A |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

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

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Créances

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

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.



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	675 000		
Constructions - Sur sol propre	1 575 000		
: - Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport	221 309		459 358
- De bureau et informatique, mobilier	60 000		30 000
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 531 309		489 358
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	27 328 171		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 637		24 070
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	27 341 808		24 070
TOTAL GÉNÉRAL	29 873 117		513 428

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains			675 000	
Constructions - Sur sol propre			1 575 000	
: - Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport		531 427	149 240	
- De bureau et informatique, mob.			90 000	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		531 427	2 489 240	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations		10 276 398	17 051 773	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		13 000	24 708	
TOTAL		10 289 398	17 076 481	
TOTAL GÉNÉRAL		10 820 825	19 565 721	

10

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
STE EVANEA ESPANA AVDA ALAY - BENAL MADERA CORVA MALAGA	10 000 ----- 10 000	60.00 -----	6 000 ----- 6 000	847 000 -----	-----
839399185 SAS MONTMARTRE 58 AVENUE DE WAGRAM 75017 PARIS	1 000 ----- 1 039 716	100.00 -----	1 000 ----- 1 000	1 675 000 -----	2 976 749 ----- 597 664
398526988 SAS AD 58 AVENUE DE WAGRAM 75017 PARIS	13 558 ----- 628 967	100.00 -----	4 879 127 ----- 4 879 127	2 080 936 -----	2 313 294 ----- 129 423
797959053 SAS EH 58 AVENUE DE WAGRAM	1 805 000 -----	100.00 -----	10 484 850 -----	10 914 199 -----	3 192 224 -----

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
812332682 SCI FPI 58 AVENUE DE WAGRAM 75017 PARIS	322 000 ----- 40 026	18.01 -----	149 350 ----- 149 350	1 295 339 -----	26 400 ----- -115 480
482326741 SCI G.P.I 58 AVENUE DE WAGRAM 75017 PARIS	16 192 ----- 2 494 246	25.00 -----	631 900 ----- 631 900	337 823 -----	184 249 ----- -173 371
881105365 SCI VILLIERS 58 AVENUE DE WAGRAM	5 000 -----	10.00 -----	500 -----	4 408 701 -----	7 297 -----

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre	114 802	66 938		181 740
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	59 614	54 119	66 762	46 971
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	174 416	121 057	66 762	228 711
TOTAL GÉNÉRAL	174 416	121 057	66 762	228 711

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.	180 649			128 628			52 021
TOTAL GÉNÉRAL	180 649			128 628			52 021
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	180 649	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		128 628	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		52 021

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

77

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
RÉGLEMENTÉES				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	329 941	180 649	128 628	381 962
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	329 941	180 649	128 628	381 962
RISQUES ET CHARGES				
- Litiges	11 000			11 000
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 000			11 000

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
DÉPRÉCIATIONS				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	4 668		4 668	
DÉPRÉCIATIONS	4 668		4 668	
TOTAL GÉNÉRAL	345 609	180 649	133 296	392 962
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières			4 668	
- Exceptionnelles		180 649	128 628	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

27

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	24 708		24 708
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 464	1 464	
Taxe sur la valeur ajoutée	146 156	146 156	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	23 040 952	23 040 952	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 492 313	1 492 313	
Charges constatées d'avance	17 967	17 967	
TOTAL	24 723 559	24 698 852	24 708
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

JP

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 180 110	540 240
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	15 308	
TOTAL	1 195 418	540 240

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 180 110.00	540 239.82
40980000 R.R.R. à obtenir avoirs non reçus		113 833.82
45587000 Intérêts courus à recevoir	1 180 110.00	426 406.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	15 307.63	
51870000 Intérêts à recevoir	15 307.63	
TOTAL	1 195 417.63	540 239.82

JP

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	59 750	5.00000	298 750
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	59 750	5.00000	298 750

Commentaires : néant

JP

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	1 102 699	1 102 699		
- A plus d'1 an à l'origine	1 479 473	160 431	440 182	878 860
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	67 094	67 094		
Personnel et comptes rattachés	75 409	75 409		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 047	83 047		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 867	2 867		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	57 263	57 263		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	52 631	52 631		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	21 663	21 663		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 942 145	1 623 103	440 182	878 860
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	149 443			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	52 273			

Commentaires : néant

JP

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 369	20 772
Emprunts et dettes financières diverses	358	1 391
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 395	113 149
Dettes fiscales et sociales	102 732	75 512
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 800	16 800
TOTAL	142 654	227 624

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 369.07	20 771.95
16884000 Emprunt et dette auprès ets credit	1 333.79	1 534.29
51800000 Intérêts courus	2 035.28	19 237.66
Emprunts et dettes financières diverses	358.00	1 391.00
45586000 Intérêts courus à payer	358.00	1 391.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 395.47	113 149.42
40810000 Fournisseurs fact non parvenue	19 395.47	113 149.42
Dettes fiscales et sociales	102 731.58	75 511.84
42820000 Dettes prov. congés payés	35 340.21	54 123.06
43820000 Charges sur congés à payer	14 228.86	20 216.50
43860000 Organismes - taxe apprentissage		451.00
43862000 Organismes - formation pro.	230.92	125.28
44860000 Etat - autres charges à payer	52 702.00	596.00
44863000 Autres charges à payer	229.59	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 800.00	16 800.00
46860000 Divers - charges à payer	16 800.00	16 800.00
TOTAL	142 654.12	227 624.21



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	17 967	29 461
TOTAL	17 967	29 461

Commentaires : néant



Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Sortie immobilisations corporelles	464 665	519 358
Sortie immobilisations financières	10 260 798	17 700 056
Produits exceptionnels divers		50 000
Amortissements dérogatoires		128 628
Amendes et pénalités	1 708	
Dons	2 440	
Charges exceptionnelles diverses	603 000	
TOTAL	11 332 611	18 398 042

Les produits exceptionnels divers correspondent à une indemnisation de reclassement de salariés suite à la cession de l'HOTEL EXELMANS.

Les charges exceptionnelles diverses correspondent notamment à l'activation de la garantie par les acquéreurs de la société RESIDIS, à hauteur de 450.000 €.

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	20 707 881
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	1 425 025
TOTAL	22 132 906

Les cautions comprennent :

- une caution personnelle et solidaire au profit de la société ELYSEE HAUSSMANN dans le cadre de son endettement bancaire auprès de la Banque Postale (capital restant dû = 8.707.881 €)
- une caution personnelle et solidaire au profit de la société MONTMARTRE dans le cadre de son endettement bancaire auprès d'Axa (capital restant dû = 12.000.000 €)

Les autres engagements comprennent un privilège de prêteur de deniers consenti par la société EVANEA jusqu'au complet remboursement de l'emprunt Bpe, en garantie du crédit portant sur l'ensemble immobilier Rue Bassano (capital restant dû = 1.425.025 €)

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Caution personnelle et solidaire Emprunt Bpe	510 000
TOTAL	510 000

Commentaires : néant