

ESENCYA

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

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 29 DECEMBRE 2025

APPROBATION DES COMPTES AU 31 DECEMBRE 2024
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

DEUXIEME DECISION
Affectation du résultat de l'exercice

L'Associé unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 font apparaître une perte de 18 842 050,21 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

Origine

Perte de l'exercice -18 842 050,21 €

Affectation

En totalité au compte « Report à nouveau », soit la somme de -18 842 050,21 €

Compte tenu de cette affectation :

- le compte « report à nouveau » sera débiteur de 20 485 763,82 €,
- les capitaux propres de la Société s'élèveront à -20 153 897,82 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Pour extrait certifié conforme,
Le Président, Monsieur Gilles Madre



ESENCYA

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

**COMPTES ANNUELS
CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

Copie certifiée conforme à l'original



Le Président
G. Madre

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	17 014	10 988	6 026	0,08	10 279	0,04
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	20 291	1 333	18 957	0,24	18 957	0,08
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	16 758 873	16 380 000	378 873	4,80	16 758 953	68,99
Créances rattachées à des participations	77 018		77 018	0,98	147 784	0,61
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	16 873 195	16 392 321	480 874	6,09	16 935 974	69,72
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	48 014		48 014	0,61	40 800	0,17
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	250 000		250 000	3,17		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	7 106 983		7 106 983	90,02	7 210 226	29,68
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	9 377		9 377	0,12	3 214	0,01
Charges constatées d'avance					100 650	0,41
TOTAL (II)	7 414 374		7 414 374	93,91	7 354 889	30,28
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	24 287 569	16 392 321	7 895 248	100,00	24 290 863	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 300 000)	300 000	3,80	300 000	1,24
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	30 000	0,38	30 000	0,12
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 643 714	-20,81	-124 843	-0,50
Résultat de l'exercice	-18 842 050	-238,64	-1 518 870	-6,24
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	1 866	0,02	1 866	0,01
TOTAL (I)	-20 153 898	-255,26	-1 311 848	-5,39
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires	19 052 488	241,32	19 052 488	78,43
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	2 975 399	37,69	3 030 557	12,48
. Découverts, concours bancaires	30	0,00		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	3 898 540	49,38	2 137 012	8,80
. Associés	1 524 682	19,31	607 538	2,50
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 314	1,55	62 042	0,26
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices			228 181	0,94
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	40 467	0,51	40 518	0,17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	435 225	5,51	444 374	1,83
Instrument financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	28 049 145	355,27	25 602 710	105,40
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	7 895 248	100,00	24 290 863	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	12 214		12 214	100,00	7 620	100,00	4 594	60,29	
Chiffres d'Affaires Nets	12 214		12 214	100,00	7 620	100,00	4 594	60,29	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					1 464	19,21	-1 464	-100,00	
Autres produits			20	0,16	873	11,46	-853	-97,70	
Total des produits d'exploitation (I)			12 234	100,16	9 957	130,67	2 277	22,87	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			242 569	N/S	275 355	N/S	-32 786	-11,90	
Impôts, taxes et versements assimilés			618	5,06	300	3,94	318	105,00	
Salaires et traitements									
Charges sociales			8 992	73,62	8 807	115,58	185	2,10	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 253	34,82	4 318	56,67	-65	-1,50	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			18 309	149,90	487	6,39	17 822	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			274 741	N/S	289 266	N/S	-14 525	-5,01	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-262 507	N/S	-279 309	N/S	16 802	6,02	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			411 376	N/S	495 216	N/S	-83 840	-16,92	
Produits des autres valeurs mobilières et créances					818 959	N/S	-818 959	-100,00	
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges					-458 155	N/S	458 155	-100,00	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			411 376	N/S	856 020	N/S	-444 644	51,93	
Dotations financières aux amortissements et provisions			16 380 000	N/S			16 380 000	N/S	
Intérêts et charges assimilés			2 592 151	N/S	2 417 920	N/S	174 231	7,21	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			18 972 151	N/S	2 417 920	N/S	16 554 231	684,65	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-18 560 775	N/S	-1 561 900	N/S	-16 998 875	N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-18 823 283	N/S	-1 841 209	N/S	-16 982 074	-922,32	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion									
Produits exceptionnels sur opérations en capital			20	0,16			20	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges					68 139	894,21	-68 139	-100,00	
Total des produits exceptionnels (VII)			20	0,16	68 139	894,21	-68 119	-99,96	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			18 648	152,68			18 648	N/S	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			140	1,15	62	0,81	78	125,81	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					1 866	24,49	-1 866	-100,00	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Total des charges exceptionnelles (VIII)	18 788	153,82	1 928	25,30	16 860		874,48
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-18 768	-153,65	66 211	868,91	-84 979		-128,34
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)			-256 128	N/S	256 128		-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	423 629	N/S	934 116	N/S	-510 487		-54,64
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	19 265 680	N/S	2 452 987	N/S	16 812 693		685,40
RÉSULTAT NET	-18 842 050	N/S	-1 518 870	N/S	-17 323 180		N/S
	<i>Perte</i>		<i>Perte</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

ANNEXE

ANNEXE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 présente un total de 7 895 247,63 Euros.

Le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste dégage un résultat de -18 842 050,21 Euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

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

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Liste des filiales et participations

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

ACTIVITE :

Les projets immobiliers qui ont été placés en liquidation judiciaire :

- SCCV ANGERS CHOUDIEU
- SCCV ROMAINVILLE KOCK
- TASSINS CHARLE DE GAULLE
- ASNIERE AVENUE DE LA MARNE
- 17008 AYTRE PIERRE LOTI
- VERTOU MALADRIE
- MONDONVILLE 26 PIBRAC
- 31019 TOULOUSE 75 CHEMIN DE MOULIS
- 31012 TOULOUSE GRANDE BRETAGNE
- 31016 EAUNES MAIRIE
- 37004 TOURS WEDELLES
- 38002 EYBUENS JEAN JAURES
- 42001 ROANNE 9 RUE CUVIER
- 44034 CHATEAUBIRANT MOUTIERS
- 44035 NANTES PRAIRIE AU DUC
- 45015 CHECY MURAILLES
- JULES FERRY
- 74004 EVIAN LES BAINS
- 95001 EAUBONNE MONTLIGNON
- CHATEILLON PLAGE D'OUMER
- MURET PEYRAMONT
- BLAGNAC GRIMAUD
- TOULOUSE SAINT EXUPERY
- SAINT HERBLAIN MERISIERS
- NANTES LAURIOL
- FLEURY LES AUBRAIS
- AVRILLE MENDES
- PONTS DE CE MAISONS ROUGES
- CLERMONT BERGOUGNAN
- TASSIN SAULES
- MEGEVE SAPPI
- ROSNY NATIONALE
- LABEGE CHATEAU
- SAINT NAZAIRE ETABLE
- ARTIGUES EGLISE ROMANE
- TOURS AUGUSTE CHEVALLIER
- ORVAULT FELIX VINCENT
- LA BAULE ANTOINE LOUIS
- 25003 BESANCON CHEMAIN SAULNIERS 2
- 44048 THOUARE DANUBE
- 69005 THURINS PLAINE
- 37008 TOURS VICTOR HUGO
- 33018 LE TEICH JEANGARD
- NANTES SAINT JOSEPH
- 37009 TOURS FEBVOTTE
- ETAMPES CHARPENTIER 2
- CLERMONT FERRAND TARDIERES
- CASTET PILLARD
- COUERON MONTLUC
- ORLEANS MARECHAL LECLERC
- 47-49 LEKEU
- DEUIL LA BARRE LECLERC
- 17014 SALLES SUR MER HERONIERE
- 31023 LESPINASSE DES MONGES

- RENAGE REPUBLIQUE

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

- SCCV CLOS DE L'ABBAYE 1%
- SCCV CARRE ST NICOLAS 1%
- SCCV RIVE GAUCHE 1%
- SCCV QUAI SUD 1%
- SARL ORVAULT DE DION 100%
- VERTOOU MALADRIE 60 49%
- ECCE HOMO 20%

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

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

Les gains étant respectivement de :

- SCCV LE MANS PARC BEAU'LIEU pour 1 452,29 €
- SCCV TAILLAN MEDOC CHAI pour 14,88 €
- SCCV NANTES GRANGE AUX LOUPS pour 607,33 €
- SCCV PAREMPUYRE MACAU pour 192,68 €
- SCCV SAINT NAZAIRE PRESENCE pour 1 088,44 €
- SCCV ANGERS OCEANE pour 78,10 €
- SCCV ANGERS VERNEAU pour 2 273,52 €
- SCCV 25001 BESANCON SAULNIERS pour 4 102.28 €
- SCCV ANGERS CAPUCINS pour 7 038,02 €
- SCCV ANGERS 141 CE II pour 110,89 €
- SCCV 33008 MERIGNAC AEROPARC pour 504,22 €
- SCCV 45003 OUZOUEUR SADI CARNOT pour 1 067,48 €
- SCCV ANGERS ECCE HOMO pour 50 074,33 €
- SCCV 49041 ANGERS GUILLAUME LEKEU pour 31,05 €
- SCCV LA CHEVROLIERE TOURNEBRIDE 2 pour 339,08 €
- SCCV ORLEANS BOURIE ROUGE pour 749,47 €
- SCCV ANGERS LAMARCK pour 5 787.80 €
- SCCV QUINT FONSEGRIVES CASTRE pour 1 062.30 €
- SCCV NANTES MONTEIL pour 444,08 €

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

Les pertes étant respectivement de :

- ANGERS PONTS DE CE III pour 0.36 €
- SCCV 74001 LYAUD ARMOY pour 15 153.06 €
- SCCV 28001 DREUX ZAC DU SQUARE pour 3 767,80 €
- SCCV ANGERS CE 141 pour 350,25 €
- SCCV SAINT NAZAIRE NORMANDIE pour 900,54 €
- SCCV CLOS DE L'ABBAYE pour 109,15 €
- SCCV ANGERS BERJOLE pour 1 212,49 €
- SCCV CAMBES LA ROQUE pour 773,70 €
- SCCV SAINT MAUR LOUIS BLANC pour 671,44 €
- SCCV HOUILLES JOSEPH BARA pour 1 944,52 €
- SCCV ANGERS DESJARDINS pour 23 862,72 €
- SCCV ANGERS MAYENNE pour 409,88 €
- SCCV LA CHEVROLIERE TOURNEBRIDE pour 362,13 €
- SCCV MONTREUIL JUIGNE DU PARC pour 716,96 €
- SCCV SAINT NAZAIRE BEAUMARCHAIS pour 24 089.27 €
- SCCV AVRILLE ZAC pour 51,32 €
- SCCV SAINT HERBLAIN CHAUVINIÈRE III pour 20,85 €
- SCCV SAINT HERBLAIN CHAUVINIÈRE IV pour 30 €

- SCCV LES ESSARTS IBIS pour 8 414,11 €
- SCCV ANGERS CHAMBRE AUX DENIERS pour 251,17 €
- SCCV PONTS DE CE ZAC MONNAIE pour 3 498,65 €
- SCCV ESCALQUENS MAIRIE pour 336,79 €
- SCCV CROISSY SUR SEINE pour 1 908,32 €
- SCCV 28004 DREUX ZAC ILOT J pour 34,78 €
- SCCV 31011 EAUNES ROUTE VILLATE pour 164 €
- SCCV 33006 MERIGNAC VERT CASTEL pour 3 949,40 €
- SCCV 37001 TOURS JEAN ROYER pour 4 305,30 €
- SCCV 37002 CHAMBRAY FONTAINE BLANCHE pour 6 000,27 €
- SCCV 38001 LA TOUR DU PIN VINCENDON pour 2 143,79 €
- SCCV 41001 MONTRICHARD ROUTE DE BLOIS pour 375,51 €
- SCCV SAINT HERBLAIN SOLET pour 3 453,17 €
- SCCV 44036 VERTOU MALADRIE 60 pour 512 718,52 €
- SCCV 45005 ORLEANS AVENUE MOUILLERE pour 957,52 €
- SCCV 45006 LA CHAPELLE SAINT MESMIN 52 ROUTE D'ORLEANS pour 1 957,53 €
- SCCV CARRE SAINT NICOLAS pour 98,82 €
- SCCV RIVE GAUCHE pour 30,40 €
- SCCV 78004 LE PECQ ALLEE DES CEDRES pour 80,80 €
- SCCV ANGERS OCEANE II pour 17,75 €
- SCCV BESANCON GRAY pour 548,55 €
- SCCV VOUVRAY GAMBETTA pour 972,17 €
- SCCV MAUVES LA VERDIERES pour 1 461,20 €
- SCCV SAINT NAZAIRE MOTTAIS pour 79,15 €
- SCCV ANGERS DOYENNE pour 106,86 €
- SCCV SAINT GERVAIS CONTAMINES pour 312,56 €
- SCCV SARAN BN 179 pour 79,15 €
- SCCV POISY VERNOD pour 238,97 €
- SCCV SAINT NAZAIRE DE GAULLE pour 1 151,02 €
- SCCV BASSE GOULAINE QUERONNIERES pour 51,42 €
- 44054 SAINT NAZAIRE GUTTENBERG pour 70,49 €
- 78007 MAISONS LAFFITTE LORRAINE pour 62 €
- 44055 SAINT NAZAIRE FRECHETS pour 62,15 €
- PERIGNY GRANDE RUE pour 1 041,48 €
- ST HERBLAIN CHAUVINIERE pour 9 875 €

INTEGRATION FISCALE :

Une convention d'intégration fiscale a été signée avec la société P2I en 2022. La société mère du groupe d'intégration fiscale est la société Esencya. Aucun IS n'est à déclarer sur l'année 2024.

Les résultats des filiales sont pris en compte pour le calcul du résultat d'ensemble du Groupe intégré, les filiales versent à la société Mère, à titre de contribution au paiement de l'IS comme à titre de contribution au paiement de la contribution 235 ter ZC qui est due à raison des résultats réalisés par le groupe intégré, un montant d'impôt correspondant à l'IS et à la contribution 235 ter ZC que les filiales auraient dû verser au Trésor si elles n'avaient pas été membres dudit Groupe intégré.

Le résultat fiscal groupe comprend les sociétés suivantes :

- ESENCYA
- ESENCYA GESTION
- P2I
- FONCIERE ESENCYA
- P2I VALORISATION
- P2I TRANSACTION
- P2I AMO

Aucune charge d'impôt n'est à constater cette année.

AUTRES INFORMATIONS SPECIFIQUES :

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

Par ailleurs, par Jugement du Tribunal de Commerce d'Angers en date du 29 mai 2024, les sociétés filiales du groupe P2i AMO et Esencya Gestion ont été placées en redressement judiciaire et, par jugement en date du 16 octobre 2024, le tribunal de commerce d'Angers a renouvelé la période d'observation pour une durée de 6 mois.

Enfin, suite à une requête aux fins d'ouverture d'une procédure de redressement judiciaire et subsidiairement de liquidation judiciaire présentée par Monsieur le Procureur de la République auprès du Tribunal Judiciaire d'Angers, la société filiale P2i a été placée en redressement judiciaire le 14 novembre 2024.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	17 014		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	23 114		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	23 114		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	16 906 737		33 488
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	16 906 737		33 488
TOTAL GENERAL	16 946 865		33 488

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			17 014	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 823	20 291	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 823	20 291	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		147 864	16 835 891	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		147 864	16 835 891	
TOTAL GENERAL		150 687	16 873 195	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	6 735	4 253		10 988
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 157		2 823	1 333
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 157		2 823	1 333
TOTAL GENERAL	10 891	4 253	2 823	12 321

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	4 253				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL	4 253				

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

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	1 866			1 866
TOTAL Provisions réglementées	1 866			1 866
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations		16 380 000		16 380 000
TOTAL Dépréciations		16 380 000		16 380 000
TOTAL GENERAL	1 866	16 380 000		16 381 866
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		16 380 000		

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

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	77 018		77 018
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	48 014	48 014	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	250 000	250 000	
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	7 106 982	7 106 982	
Débiteurs divers	0	0	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	7 482 014	7 404 996	77 018
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	19 052 488		19 052 488	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	30	30		
- plus d'un an	2 975 399	-0	2 821 480	153 919
Emprunts et dettes financières divers	3 898 540	3 898 540		
Fournisseurs et comptes rattachés	122 314	122 314		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	40 467	40 467		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 519 259	1 519 259		
Autres dettes	440 648	440 648		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	28 049 145	6 021 258	21 873 968	153 919
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	55 159			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	257 982
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	257 982

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 257 305
Emprunts et dettes financières divers	4
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 920
Dettes fiscales et sociales	40 467
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	60
TOTAL	3 359 756

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Commentaires :

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Cautions des emprunts P2I Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Nantissement action P2i	58 134 270
TOTAL	58 134 270
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
FONCIERE ESENCYA	50 000	-255 757	100,00	50 000	50 000	2 299 517		23 400	69 957	
ESENCYA GESTION	5 000	47 164	100,00	5 000	5 000	161 370		2 401 208	-622 722	
ORVAULT DE DION	1 000		100,00	1 000	1 000	2 356 466		357 716	-707	
P2I	20 557 845	-8 428 001	100,00	16 380 259	259			2 577 853	-27 244 038	
			100,00							
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
VERTOU MALADRIE 6	1 000		49,00	490	490	200 123		-1 463 000	-1 046 364	
IDWAN	10 000	-8 195	25,00	300 000	300 000	51 119		504 263	5 024	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires