

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 07/08/2026 - 169070 - 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

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 30 JUIN 2026

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE - EXTRAIT D'ASSEMBLEE GENERALE

La collectivité des associés décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025 de la façon suivante :

Origine :

- | | |
|----------------------------|-----------------|
| - Autres réserves : | 54.608.133,25 € |
| - Résultat de l'exercice : | 5.696.519,37 € |

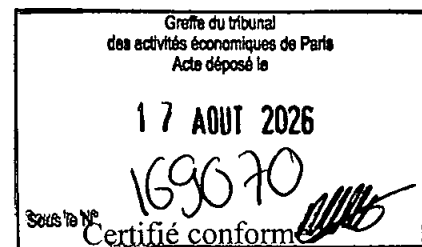
Affectations :

- | | |
|---------------------|-----------------|
| - Dividendes : | - € |
| - Autres réserves : | 60.304.652,62 € |

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

- | | |
|-------------------|-------------|
| - Exercice 2025 : | 650.000 € |
| - Exercice 2024 : | 1.300.000 € |
| - Exercice 2023 : | 1.050.000 € |

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



Le Président

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

SAS EVANEA

58 avenue de Wagram

75017 PARIS

NAF : 6430Z - SIRET : 493372114 00048

Certifiés Gfornes



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



Sommaire

Sommaire	1
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT - TRANSITION AU RGT 2022-06	
BILAN DE TRANSITION	
Bilan Actif - Transition	2
Bilan Passif - Transition	3
COMPTE DE RÉSULTAT DE TRANSITION	
Compte de résultat - Transition	4
Compte de résultat (suite) - Transition	5
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Liste des filiales	10
Liste des participations	11
Etat des créances	12
Produits à recevoir	13
Capital	14
Etat des provisions	15
Etat des dettes	16
Charges à payer	17
Produits et charges constatés d'avance	18
Détail du résultat exceptionnel	19
Engagements financiers hors bilan	20

Bilan et compte de résultat
Transition au règlement ANC n°2022-06

Bilan Actif - Transition

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé I				
Frais d'établissement II				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	675 000		675 000	675 000
Constructions	1 575 000	315 615	1 259 385	1 326 323
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	540 188	116 441	423 748	734 684
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations	11 822 541		11 822 541	17 051 773
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 634		24 634	25 299
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III	14 637 364	432 055	14 205 308	19 813 079
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	36 201 422		36 201 422	36 351 274
Charges constatées d'avance	12 570		12 570	19 974
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	11 566 960		11 566 960	11 516 960
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	5 757 304		5 757 304	674 655
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	53 538 256		53 538 256	48 562 863
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	68 175 619	432 055	67 743 564	68 375 942
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à moins d'un an				

Bilan Passif - Transition

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé) 298 750	298 750	298 750
Primes d'émission, de fusion, d'apport	536 250	536 250
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserve légale	29 875	29 875
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	54 608 133	55 224 608
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	5 696 519	33 525
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	443 552	560 278
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I	61 613 079	56 683 286
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	11 000	11 000
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS II	11 000	11 000
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 103 592	10 873 744
Emprunts et dettes financières diverses (2)		522
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 748	355 253
Dettes fiscales et sociales	751 842	429 649
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	35 302	22 489
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III	6 119 485	11 681 656
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif IV		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)	67 743 564	68 375 942
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat - Transition

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	823 800		823 800	842 160
Montant net du chiffre d'affaires	823 800		823 800	842 160
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			345 000	
Autres produits			10	186
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I			1 168 810	842 346
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			1 070 609	625 729
Impôts, taxes et versements assimilés			54 907	105 895
Salaires			575 115	549 712
Cotisations sociales			212 974	193 388
Dotations aux amortissements sur immobilisations			105 133	143 320
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées			272 741	
Autres charges			130 340	3 811
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II			2 421 818	1 621 855
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 253 009	-779 509
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participation (2)			608 223	828 354
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)			72 870	105 226
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières			11 577 135	
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				286 570
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V			12 258 228	1 220 150

Compte de résultat (suite) - Transition

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)	19 435	36 150
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	5 230 232	
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		117 151
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI	5 249 667	153 301
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	7 008 561	1 066 849
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	5 755 552	287 340
Produits exceptionnels VII	289 190	
Charges exceptionnelles VIII	172 464	178 316
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	116 726	-178 316
Participation des salariés aux résultats IX		
Impôts sur les bénéfices X	175 759	75 499
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	13 716 228	2 062 496
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 019 708	2 028 971
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	5 696 519	33 525
(1) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier		
(2) Dont produits concernant les entités liées	608 223	828 354
(3) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 67 743 564 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 5 696 519 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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, actualisé du règlement 2022-06).

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 Décembre 2025 les titres de la société AD pour un prix de 11.577.135 €, dégageant une plus-value comptable de 6.346.903 €.

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.

Changements comptables

L'entreprise applique le Règlement ANC n°2022-06 à compter de l'exercice 2025.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au 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.

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 : non amortissable

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 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, de ses plus-values latentes 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.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	675 000			675 000
Constructions	1 575 000			1 575 000
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	858 038		317 850	540 188
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 108 038		317 850	2 790 188
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	17 051 773	1 000	5 230 232	11 822 541
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	25 299		665	24 634
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	17 077 072	1 000	5 230 897	11 847 175
TOTAL GÉNÉRAL	20 185 111	1 000	5 548 747	14 637 364

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	1 000			1 000		
TOTAL GÉNÉRAL	1 000			1 000		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	317 850			317 850		
Total immobilisations financières	5 230 897			5 230 897		
TOTAL GÉNÉRAL	5 548 747			5 548 747		

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais de développement Concessions, brevets, droits et valeurs similaires Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres immobilisations corporelles	10 à 50 ans 0 à 5 ans	Linéaire Linéaire	248 677 123 354	66 938 38 195	45 108	315 615 116 441
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			372 031	105 133	45 109	432 055
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
TOTAL GÉNÉRAL			372 031	105 133	45 109	432 055

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	105 133		105 133		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	105 133		105 133		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	45 109		45 109	
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	45 109		45 109	

Commentaires : néant

Liste des filiales

Filiales	Capitaux propres	Quote-part détenue (%) Dividendes encaissés	Valeur brute titres Valeur nette titres	Prêts et avances consentis Engagements donnés	Chiffre d'affaires Résultat
STE EVANEA ESPANA AVDA ALAY - BENAL MADERA CORVA MALAGA	10 000	60.00	6 000 6 000	917 372	
	Observations : comptes non disponibles				
839399185 SAS MONTMARTRE 58 AVENUE DE WAGRAM 75017 PARIS	1 637 392	100.00	1 000 1 000	8 546 016	2 693 861 305 769
	Observations : données 2025				
797959053 SAS EH 58 AVENUE DE WAGRAM 75017 PARIS	1 229 727	100.00	10 484 850 10 484 850	12 004 138 8 362 959	3 323 036 167 027
	Observations : données 2024				
995143914 SAS SOCIETE DE LA JONQL 58 AVENUE DE WAGRAM 75017 PARIS	1 000	100.00	1 000 1 000	3 765 937	
	Observations : société nouvellement créée				
TOTAL FILIALES	2 878 119		10 492 850 10 492 850	25 233 463 8 362 959	6 016 897 472 796

Liste des participations

Participations	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
812332682 SCI FPI 58 AVENUE DE WAGRAM 75017 PARIS	-275 977	18.01	149 350	2 438 111	8 400
			149 350		-126 268
	Observations : données 2025				
482326741 SCI G.P.I 58 AVENUE DE WAGRAM 75017 PARIS	2 509 769	25.00	631 900	351 827	217 337
			631 900		14 814
	Observations : données 2024				
881105365 SCI VILLIERS 58 AVENUE DE WAGRAM 75017 PARIS	-1 583 400	10.00	500	4 322 080	36 961
			500		-392 392
	Observations : données 2024				
TOTAL PARTICIPATIONS	650 392		781 750	7 112 018	262 698
			781 750		-503 846

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	24 634		24 634
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			
Taxe sur la valeur ajoutée	25 351	25 351	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	33 071 006	33 071 006	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 105 065	3 105 065	
Charges constatées d'avance	12 570	12 570	
TOTAL	36 238 626	36 213 992	24 634
(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

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	666 743	952 629
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	666 743	952 629

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	666 743.00	952 629.00
45587000 Intérêts courus à recevoir	502 787.00	828 354.00
46770000 Déditeur/crediteur hp	163 956.00	124 275.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	666 743.00	952 629.00

Capital

[illegible]

Détail des autres actions / parts sociales

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros

Commentaires : néant

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	560 278	172 464	289 190		443 552
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	560 278	172 464	289 190		443 552
PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour :					
- Litiges	11 000				11 000
- Garanties données aux clients					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES	11 000				11 000
PROVISIONS POUR CHARGES					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES					
TOTAL DES PROVISIONS	571 278	172 464	289 190		454 552

Commentaires : néant

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	3 891 108	3 891 108		
- A plus d'1 an à l'origine	1 212 484	110 234	453 579	648 671
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	228 748	228 748		
Personnel et comptes rattachés	95 392	95 392		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	103 556	103 556		
Impôts sur les bénéfices	175 759	175 759		
Taxe sur la valeur ajoutée	137 072	137 072		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	240 063	240 063		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	6 254	6 254		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	29 049	29 049		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 119 485	5 017 235	453 579	648 671
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	132 590			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	5 896			

Commentaires : néant

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56 189	32 391
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 343	318 560
Dettes fiscales et sociales	59 719	54 849
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 158	17 158
TOTAL	197 409	422 958

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56 188.79	32 391.11
16480000 Intérêts courus sur emprunts auprès des établissements de crédit	1 025.83	1 217.30
51800000 Intérêts courus	55 162.96	31 173.81
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 343.19	318 559.73
40810000 Fournisseurs fact non parvenue	64 343.19	318 559.73
Dettes fiscales et sociales	59 718.99	54 849.26
42820000 Dettes prov. congés payés	41 242.03	38 774.75
43800000 Taxe apprentissage libératoire	504.54	
43820000 Charges sur congés à payer	17 523.95	15 967.65
43862000 Organismes - formation pro.	448.47	106.86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 158.00	17 158.00
45586000 Intérêts courus à payer	358.00	358.00
46860000 Divers - charges à payer	16 800.00	16 800.00
TOTAL	197 408.97	422 958.10

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	12 570	19 974
TOTAL	12 570	19 974

Commentaires : néant

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Amortissements dérogatoires	172 464	289 190
TOTAL	172 464	289 190

Commentaires : néant

Engagements financiers hors bilan

Engagements hors bilan	Donnés	Reçus
Avals, cautionnements et garanties	8 362 959	510 000
Sûretés		
Créances cédées non échues		
dont effet de commerce escomptés non échus		
Cessions de créances Dailly et affacturage		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Portage et autres engagements sur titres de capital		
Engagements consentis de manière conditionnelle		
Engagements de retraite et avantages similaires		
Autres engagements	1 211 458	
TOTAL	9 574 417	510 000

Commentaires :

Engagements donnés

* 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 31/12/2024 = 8.362.959 €).

* 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 31/12/2025 = 1.211.458 €).

Engagements reçus

* Caution personnelle et solidaire Emprunt Bpe