

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

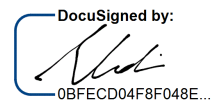
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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 : 2018 B 32897
Numéro SIREN : 844 933 366
Nom ou dénomination : EFESO MANAGEMENT 1

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2022 sous le numéro de dépôt 133261



EFESO MANAGEMENT 1

117 avenue des Champs-Élysées

75008 PARIS

Comptes annuels au 31/12/2021

Siret : 84493336600016

Code APE : 6420Z

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		3
Compte de résultat		5
Annexe		
Annexe COVID-19	10	8
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		9
Immobilisations	31	9
Notes sur le passif		9
Capitaux propres	40	9
Autres informations	60	10

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :				
			31/12/2021	31/12/2020			
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé		(I) 30					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires					
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	31				
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en-cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)						
	Autres participations		15 851 743		15 851 743	14 497 064	
	Créances rattachées à des participations						
	T.I.A.P						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total (II)			15 851 743		15 851 743	14 497 064	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	32				
		En-cours de production de biens					
		En-cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
		Avances et acomptes versés	33				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	34				
		Autres créances (3)					0
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	35				
Instruments de trésorerie							
Disponibilités				1 773		1 773	8 858
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36					
	Total (III)		1 773		1 773	8 858	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	36					
	Primes de remboursement d'obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I à VI)			15 853 516		15 853 516	14 505 922	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

BILAN PASSIF

		Note	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 15 540 125)		15 540 125	14 498 064
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		336 618	24 000
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
	Réserve légale (3)			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)			
	Report à nouveau		-17 893	-14 256
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-6 534	-3 637
	Subventions d'investissement			
Provisions réglementées				
	Total (I)		15 852 316	14 504 171
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs	41		
	Avances conditionnées			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43	1 200	1 752
	Dettes fiscales et sociales			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
Instruments de trésorerie				
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	44		
	Total (IV)		1 200	1 752
Ecarts de conversion passif	(V)	44		
	TOTAL GENERAL (I à V)		15 853 516	14 505 922
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
		Ecart de réévaluation libre		
		Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 200	1 752	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP				

COMPTES DE RESULTAT

				Note	31/12/2021	31/12/2020
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)					
	Production stockée					
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						
Autres produits (1) (11)						
Total des produits d'exploitation (2) (I)				50		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				6 534	3 637
	Impôts, taxes et versements assimilés					
	Salaires et traitements					
	Charges sociales (10)					
	Dotations aux amortissements sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)				0	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					6 534	3 637
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					-6 534	-3 637
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				53		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				54		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					-6 534	-3 637

COMPTES DE RESULTAT

		Note	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)				
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			6 534	3 637
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			-6 534	-3 637

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		
(15)	Résultat en Euros et centimes		-6 534,01	-3 637,40

Annexe

Note 10 - Annexe COVID-19

Impacts de l'épidémie sur l'activité de l'entreprise

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur son activité en 2021.

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Les comptes annuels de EFESO MANAGEMENT 1 sont établis selon les normes comptables définies dans le règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables tel qu'homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016. Ainsi, le bilan dont le total est de 15 853 516 € et le compte de résultat faisant apparaître un résultat net de -6 534 € sont arrêtés dans le respect du principe de prudence, selon les hypothèses de base suivantes :

- Continuité d'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.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont inscrites au bilan au coût d'acquisition, ou à leur prix de souscription. Elles font l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque leur valeur d'inventaire devient inférieure à leur valeur recouvrable calculée à l'aide de différentes méthodes.

Titres de participation

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. A la clôture de l'exercice, les valeurs des titres sont comparées aux valeurs d'utilité.

La valeur d'utilité retenue par la société correspond à la valeur des avantages économiques futurs attendus de leur utilisation et de leur sortie. Elle est appréciée par les flux de trésorerie futurs actualisés (méthode DCF) selon les principes suivants :

- Les flux de trésorerie sont issus du business plan à moyen terme (5 ans) élaboré par la direction du groupe,
- Le taux d'actualisation est déterminé à partir du coût moyen pondéré du capital de l'activité et de la zone géographique concernée.

La valeur terminale est calculée par capitalisation à l'infini de la somme des flux de trésorerie actualisés, déterminés sur la base d'un flux normatif et d'un taux de croissance à l'infini. Ce taux de croissance est en accord avec le potentiel de développement des marchés sur lequel opère le groupe, ainsi qu'avec sa position concurrentielle sur ces marchés.

En %	31/12/21	
	Taux de croissance à l'infini	Taux d'actualisation
France	1,0%	11,0%
International	1,5%	9,9% - 24,9%

Lorsque la valeur d'utilité, après prise en compte de l'endettement, est inférieure au coût d'acquisition, une provision est constituée, égale à la différence entre la valeur d'utilité et le coût d'acquisition.

CREANCES

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

PASSIFS ET PROVISIONS

Tous les passifs et charges à payer nécessaires sont inclus dans les comptes de l'exercice pour faire face aux engagements de charges encourues à la clôture de l'exercice.

Les provisions pour risques et charges ou pour dépréciation correspondent aux pertes encourues afférentes à l'exercice ou à l'amointrissement de la valeur de nos éléments d'actif.

Note 31 - Immobilisations**Mouvements des immobilisations brutes**

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles				
Total				
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières	14 497 064	1 354 679		15 851 743
Total	14 497 064	1 354 679		15 851 743
Total général	14 497 064	1 354 679		15 851 743

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 14 497 064
Acquisitions	+ 1 354 679
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 15 851 743

Note 40 - Capitaux propres**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	14498064	1,00	14 498 064
Emises dans l'exercice	1042061	1,00	1 042 061
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	15540125	1,00	15 540 125
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Note 60 - Autres informations**Détail des filiales et participations**

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
<i>Participations détenues entre 10 et 50%</i>										
ELECTRA CAPITAL N°SIREN: 844283564	47009368	-11595813	23,85	11525743	11525743			2 744 873	-5 187 674	
Total	47009368	-11595813		11525743	11525743			2 744 873	-5 187 674	
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>										
ROI INDUSTRIAL ENGII N°SIREN:	25 500	4 348 595	100,00	4 326 000	4 326 000				-7 513	
Total	25 500	4 348 595		4 326 000	4 326 000				-7 513	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Désignation	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	15 851 743	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
Total actif	15 851 743	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total passif		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Total produits		
Charges financières		
Total charges		

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 200	1 200		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	1 200	1 200		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

EFESO MANAGEMENT 1
Société par actions simplifiée
Au capital de 15.540.125 euros
Siège social : 117, avenue des Champs Elysées
75008 Paris

844 933 366 R.C.S. Paris

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE CONSTATATION DE LA CONSULTATION
ECRITE
EN DATE DU 10 AOUT 2022 ETABLI PAR LE PRESIDENT**

.../...

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

La collectivité des associés, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises par les statuts et après avoir pris connaissance du rapport du Président, décide d'affecter la perte nette comptable de (6.534) euros au compte au compte « Report à nouveau » lequel sera porté à un montant de (24.427) euros.

La collectivité des associés constate que la Société n'a pas versé de dividendes depuis sa constitution.

.../...


Il ressort des dépouillements des bulletins parvenus dans le délai fixé les résultats suivants :

Résolutions	Adoptée	Rejetée	Pour						Contre						Abstention					
			Actions			Voix			Actions			Voix			Actions			Voix		
			AO	ADP		AO	ADP		AO	ADP		AO	ADP		AO	ADP		AO	ADP	
1 ^{er} résolution	X		14 996	533	1 000	14 996	533	1 000	1 005 129	0		1 005 129	0	0	0	0	0	0		
2 ^{eme} résolution	X		14 996	533	1 000	14 996	533	1 000	1 005 129	0		1 005 129	0	0	0	0	0	0		
3 ^{eme} résolution	X		14 996	533	1 000	14 996	533	1 000	1 005 129	0		1 005 129	0	0	0	0	0	0		
4 ^{eme} résolution	X		14 996	533	1 000	14 996	533	1 000	1 005 129	0		1 005 129	0	0	0	0	0	0		
5 ^{eme} résolution	X		14 996	533	1 000	14 996	533	1 000	1 005 129	0		1 005 129	0	0	0	0	0	0		
6 ^{eme} résolution	X		14 996	533	1 000	14 996	533	1 000	1 005 129	0		1 005 129	0	0	0	0	0	0		

.../...

Extrait certifié conforme à l'original.

DocuSigned by:



0BFECD04F8F048E...

Monsieur Angelo LECCHI
Président