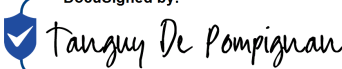


Compte de résultat (en liste)

Rubriques	31/12/2023			31/12/2022
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	93 588		93 588	129 779
Chiffres d'affaires nets	93 588		93 588	129 779
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			3	9
Total des produits d'exploitation (I)			93 591	129 788
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			129 000	337 695
Impôts, taxes et versements assimilés			34 041	200 635
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges				3
Total des charges d'exploitation (II)			163 041	538 334
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-69 450	-408 546
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			639 019	236 982
Autres intérêts et produits assimilés			5 767 729	24 842 900
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			6 406 748	25 079 882
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			12 620	311 751
Différences négatives de change			590	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			13 211	311 751
RÉSULTAT FINANCIER			6 393 537	24 768 131
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			6 324 087	24 359 585

DocuSigned by:

CFCF35F703BD40A...

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	47 043	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<i>Total des produits exceptionnels (VII)</i>	<i>47 043</i>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 000	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<i>Total des charges exceptionnelles (VIII)</i>	<i>3 000</i>	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	44 043	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	149 459	-146 707
<i>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</i>	<i>6 547 382</i>	<i>25 209 670</i>
<i>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</i>	<i>328 710</i>	<i>703 378</i>
<i>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</i>	<i>6 218 671</i>	<i>24 506 292</i>

Bilan actif

Rubriques	31/12/2023		31/12/2022	
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	162 108		162 108	217 518
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 887 586		7 887 586	42 117 024
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières	8 049 694		8 049 694	42 334 542
Total Actif Immobilisé (II)	8 049 694		8 049 694	42 334 542
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				17 100
Clients et comptes rattachés				1 564 386
Autres créances	84 200		84 200	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	84 200		84 200	1 581 486
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	2 073 811		2 073 811	904 545
TOTAL Disponibilités	2 073 811		2 073 811	904 545
Charges constatées d'avance	5 678		5 678	11 094
Total Actif Circulant (III)	2 163 689		2 163 689	2 497 125
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	10 213 383		10 213 383	44 831 667

Bilan passif

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel dont versé : 1 600 000	1 600 000	1 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	160 000	160 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	2 000 000	2 000 000
TOTAL Réserves	2 160 000	2 160 000
Report à nouveau	976	4 684
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 218 671	24 506 292
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	9 979 647	28 270 976
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		16 284 734
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont emprunts participatifs :		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL Dettes financières		16 284 734
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 905	76 139
Dettes fiscales et sociales	158 272	160 620
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 287	1 347
Autres dettes	253	1 243
TOTAL Dettes d'exploitation	225 717	239 350
Produits constatés d'avance	8 019	36 607
TOTAL DETTES (IV)	233 736	16 560 691
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	10 213 383	44 831 667

Résultat de l'exercice en centimes **6 218 671,14**

Total du bilan en centimes 10 213 383,00

AIR BAIL

Société par actions simplifiée

17, Cours Valmy

92800 Puteaux

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

AIR BAIL

Société par actions simplifiée

17, Cours Valmy
92800 Puteaux

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associé unique de la société AIR BAIL

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AIR BAIL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et aux participations réciproques vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 14 juin 2024

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Anne-Elisabeth Pannier

Anne-Elisabeth PANNIER

Société par actions simplifiée AIR BAIL

17 COURS VALMY 92800 PUTEAUX

Comptes annuels au : 31 décembre 2023

Sommaire

<u>BILAN.....</u>	<u>3</u>
<u>Bilan actif.....</u>	<u>4</u>
<u>Bilan passif.....</u>	<u>5</u>
<u>COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>6</u>
<u>Compte de résultat (en liste).....</u>	<u>7</u>
<u>Compte de résultat partie 2.....</u>	<u>8</u>
<u>ANNEXE.....</u>	<u>9</u>
<u>Annexe.....</u>	<u>10</u>
<u>Règles et méthodes comptables.....</u>	<u>11</u>
<u>Immobilisations.....</u>	<u>13</u>
<u>Etats des échéances des créances et des dettes.....</u>	<u>14</u>
<u>INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>15</u>
<u>Composition du capital et variation des capitaux propres.....</u>	<u>16</u>
<u>Détail des produits à recevoir.....</u>	<u>17</u>
<u>Détail des charges à payer.....</u>	<u>18</u>
<u>Détail des charges et produits constatés d'avance.....</u>	<u>19</u>
<u>Filiales et participations 1ère partie.....</u>	<u>20</u>
<u>Filiales et participations 2ème partie.....</u>	<u>21</u>
<u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u>	<u>22</u>
<u>Ventilation de l'impôt sur les sociétés.....</u>	<u>23</u>
<u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....</u>	<u>24</u>
<u>Identité de la société consolidante.....</u>	<u>25</u>
<u>Intégration fiscale.....</u>	<u>26</u>
<u>Information sur les postes concernant les entreprises liées.....</u>	<u>27</u>
<u>Opérations non inscrites au bilan.....</u>	<u>28</u>
<u>Honoraires des commissaires aux comptes.....</u>	<u>29</u>

BILAN

Bilan actif

Rubriques	31/12/2023		31/12/2022	
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	162 108		162 108	217 518
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 887 586		7 887 586	42 117 024
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières	8 049 694		8 049 694	42 334 542
Total Actif Immobilisé (II)	8 049 694		8 049 694	42 334 542
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				17 100
Clients et comptes rattachés				1 564 386
Autres créances	84 200		84 200	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	84 200		84 200	1 581 486
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	2 073 811		2 073 811	904 545
TOTAL Disponibilités	2 073 811		2 073 811	904 545
Charges constatées d'avance	5 678		5 678	11 094
Total Actif Circulant (III)	2 163 689		2 163 689	2 497 125
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	10 213 383		10 213 383	44 831 667

Bilan passif

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel dont versé : 1 600 000	1 600 000	1 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	160 000	160 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	2 000 000	2 000 000
TOTAL Réserves	2 160 000	2 160 000
Report à nouveau	976	4 684
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 218 671	24 506 292
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	9 979 647	28 270 976
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		16 284 734
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financiers divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières		16 284 734
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 905	76 139
Dettes fiscales et sociales	158 272	160 620
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 287	1 347
Autres dettes	253	1 243
TOTAL Dettes d'exploitation	225 717	239 350
Produits constatés d'avance	8 019	36 607
TOTAL DETTES (IV)	233 736	16 560 691
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	10 213 383	44 831 667

Résultat de l'exercice en centimes **6 218 671,14**

Total du bilan en centimes 10 213 383,00

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat (en liste)

Rubriques	31/12/2023			31/12/2022
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	93 588		93 588	129 779
Chiffres d'affaires nets	93 588		93 588	129 779
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			3	9
Total des produits d'exploitation (I)			93 591	129 788
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			129 000	337 695
Impôts, taxes et versements assimilés			34 041	200 635
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	Dotations aux amortissements			
	sur immobilisations			
	Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges				3
Total des charges d'exploitation (II)			163 041	538 334
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-69 450	-408 546
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			639 019	236 982
Autres intérêts et produits assimilés			5 767 729	24 842 900
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			6 406 748	25 079 882
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			12 620	311 751
Différences négatives de change			590	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			13 211	311 751
RÉSULTAT FINANCIER			6 393 537	24 768 131
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			6 324 087	24 359 585

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	47 043	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	47 043	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 000	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 000	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	44 043	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	149 459	-146 707
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	6 547 382	25 209 670
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	328 710	703 378
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	6 218 671	24 506 292

ANNEXE

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société AIR BAIL pour l'exercice clos au 31 décembre 2023.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 10 213 383,00 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 93 588,42 €

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 6 218 671.14 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1 janvier 2023 au 31 décembre 2023.

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

Toutes les données chiffrées ci-après sont exprimées en Euros.

Règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux de la société AIR BAIL sont établis conformément au plan comptable général défini par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 mis à jour de l'ensemble des avis et recommandations ultérieures

Et en application du Code de Commerce, articles L123-12 à L 123-24.

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.

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

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE ET COMPARABILITE DES COMPTES

Aucun changement de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT D'ESTIMATION

Aucun changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice.

PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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 constituée du montant de la différence.

PRETS

Les prêts sont valorisés à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée en fonction du risque encouru.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Elles font l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation en fonction du risque encouru est constituée pour chacune d'elles.

IMPÔTS SUR LES SOCIETES

Le poste impôts sur les bénéfices au compte de résultat enregistre une charge d'impôt d'un montant de 149 459,00 €

Au 31 décembre 2023, le taux d'imposition était : 25,825%

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2023, les faits marquants d'Air Bail sont les suivants:

Au cours de l'exercice 2023 la société a procédé à des prises de participation et augmentations de capital, d'un montant total de 0,06 millions

Sortie des parts sociales en 2023 pour un montant de 0,12 millions d'euros.

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

Conformément au règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 mis à jour de l'ensemble des avis et recommandations ultérieures relatif au plan comptable général et aux transactions entre parties liées et aux opérations non inscrites au bilan,

la société AIR BAIL ne donne pas d'information en annexe pour tout ou partie des raisons suivantes :

- les transactions effectuées ont été conclues à des conditions normales de marché ;
- les transactions effectuées concernent des opérations avec sa société mère, les filiales qu'elle détient (directement ou indirectement) en quasi-totalité ou entre ses filiales détenues en quasi-totalité ;
- les transactions concernées ne sont pas significatives.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

DEFINITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES ET MODE DE RECONNAISSANCE

Le chiffre d'affaires est constitué par la production vendue de biens et services et s'entend du montant des affaires réalisées avec les tiers dans l'exercice de l'activité professionnelle normale et courante de la société.

La comptabilisation du chiffre d'affaires respecte le principe d'indépendance des exercices et implique ainsi le cas échéant la comptabilisation d'écritures de régularisation à la clôture de l'exercice (produits à recevoir ou constatés d'avance).

Le chiffre d'affaires est détaillé par nature dans le tableau ventilation du chiffre d'affaires.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
				Réévaluation	Acqu. et apports	
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique					
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations			217 518		60 496	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			42 117 024		6 379 754	
TOTAL (IV)			42 334 542		6 440 251	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			42 334 542		6 440 251	
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique					
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations				115 906	162 108	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières				40 609 192	7 887 586	
TOTAL (IV)				40 725 098	8 049 694	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				40 725 098	8 049 694	

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations						
Prêts			7 887 586	4 503 586	3 384 000	
Autres immos financières						
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			7 887 586	4 503 586	3 384 000	
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients						
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		10 984	10 984		
	Autres impôts					
	Etat - divers		72 807	72 807		
Groupes et associés						
Débiteurs divers			408	408		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			84 200	84 200		
Charges constatées d'avance			5 678	5 678		
TOTAL DES CREANCES			7 977 464	4 593 464	3 384 000	
Prêts accordés en cours d'exercice			6 324 458,08			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			40 609 191,81			
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine						
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			65 905	65 905		
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		149 459	149 459		
	Taxe sur la valeur ajoutée		8 813	8 813		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 287	1 287		
Groupes et associés						
Autres dettes			253	253		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance			8 019	8 019		
TOTAL DES DETTES			233 736	233 736		
Emprunts souscrits en cours d'exercice			1 948 458,09	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice			18 233 191,82			

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 1000000 actions de 16 € de nominal.

RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

La variation des postes de réserves et de report à nouveau par rapport à l'exercice précédent résulte de l'affectation du résultat au 31 décembre 2022 décidée par l'associé unique en date du 16 juin 2023.

L'affectation de ce résultat est résumée dans le tableau suivant :

Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		
Origines :	Report à nouveau antérieur	4 684
	Résultat de l'exercice	24 506 292
	Prélèvement sur les réserves	
	TOTAL	24 510 976
Affectation :	Réserve légale	
	Autres réserves	
	Dividendes	24 510 000
	Autres répartitions	
	Report à nouveau	976
TOTAL		24 510 976

Détail des produits à recevoir

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	127 586
Intérêts courus	127 586
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	0
AUTRES CREANCES	72 807
CVAE	72 807
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	200 393

NB : lorsque le poste est égal à 0, cela signifie qu'il n'y a pas de produits à recevoir dans les comptes concernés.

Détail des charges à payer

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	0
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	65 905
Factures non parvenues	65 905
DETTE FISCALE ET SOCIALES	0
AUTRES DETTES	0
TOTAL DES CHARGES A PAYER	65 905

NB : lorsque le poste est égal à 0, cela signifie qu'il n'y a pas de charges à payer dans les comptes concernés.

Détail des charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Période		Montant
Commission de gestion	01/01/2024	31/12/2024	8 019
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			8 019

Charges constatées d'avance	Période		Montant
Assurance	01/01/2024	30/06/2024	5 678
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			5 678

Filiales et participations 1ère partie

Sociétés	Capital	Capitaux propres hors capital et hors résultat	% de détention	Valeur comptable des titres	
				Brute	Nette
RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS					
1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)				161 196	159 959
Autres					
2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)					
3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu)					
Autres				912	862
			TOTAL	162 108	160 821

Filiales et participations 2ème partie

Sociétés	Prêts et avances consenties	Cautions	Chiffre d'affaires HT exercice clos	Résultat exercice clos	Dividendes encaissés	Date dernier exercice clos
RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS						
1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)						
2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)						
3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu)						
TOTAL					0	

Ventilation du chiffre d'affaires

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>31/12/N</i>	<i>31/12/N-1</i>
Vente de marchandises	0	0	0	0
Production de biens	0	0	0	0
Production de services	93 588	0	93 588	129 779
TOTAL	93 588	0	93 588	129 779

Ventilation de l'impôt sur les sociétés

Ventilation du résultat	Avant impôt	Incidence sur les sociétés (1)			Après impôt
		Impôt brut	Crédit d'impôt	Impôt net imputé	
1- taxé au taux normal	-69 450	-17 935		-17 935	-51 515
2- taxé au taux réduit ou non taxable					
RESULTAT D'EXPLOITATION (1+2)	-69 450	-17 935	0	-17 935	-51 515
1- taxé au taux normal	6 393 537	166 029		166 029	6 227 508
2- taxé au taux réduit ou non taxable				0	0
RESULTAT FINANCIER (1+2)	6 393 537	166 029	0	166 029	6 227 508
I-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 324 087	148 094	0	148 094	6 175 993
a- taxé au taux normal (a)	44 043	1 365		1 365	42 678
b- taxé au taux réduit ou non taxable (b)					
II-RESULTAT EXCEPTIONNEL (a+b)	44 043	1 365	0	1 365	42 678
III - Autres à préciser (ex. impôts différés)				0	
RESULTAT COMPTABLE (I+II+III)	6 368 130	149 459	0	149 459	6 218 671

(1) Convention de signe : charge d'impôt en positif et produit d'impôt en négatif

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société consolidante

Les comptes annuels de la société AIR BAIL sont inclus selon la méthode d'intégration globale dans le périmètre de consolidation de :

SA SOCIETE GENERALE - 29 boulevard Haussman 75009 PARIS

En conséquence, la société est exemptée de l'obligation d'établir des comptes consolidés et un rapport de gestion consolidé.

Intégration fiscale

La société AIR BAIL est intégrée fiscalement dans le groupe SOCIETE GENERALE depuis le 1 janvier 1992.

Son résultat fiscal ayant servi de base au calcul de l'impôt est le suivant :

- bénéfice à court terme de 578 737 €

Du fait de l'intégration fiscale, une dette de 149 459 € envers la société mère a été comptabilisée en compte courant SG au bilan par contrepartie au compte de résultat du poste impôt sur les bénéfices.

Information sur les postes concernant les entreprises liées

Le présent état concerne les entreprises liées (celles pouvant être incluses par intégration globale dans un même périmètre de consolidation) et les entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation (sociétés détenues entre 10% et 50%).

<i>Postes du bilan</i>	<i>Montant total du poste</i>	<i>Montant concernant les entreprises liées et les participations</i>
POSTES DE L'ACTIF		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Immobilisations financières		
- Participations	162 108	162 108
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts	7 887 586	7 887 586
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	2 073 811	2 073 811
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		10 123 505
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 905	39 754
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		39 754
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers	6 406 748	6 406 748
Charges financières	13 211	13 211
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	129 000	37 596
TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		

Opérations non inscrites au bilan

Conformément au règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 mis à jour de l'ensemble des avis et recommandations ultérieures, relatif au plan comptable général.

Cette annexe regroupe les informations sur les engagements financiers et opérations qui ne figurent pas au bilan.

Sont présentées les opérations dont les risques et avantages en résultat sont significatifs et leur divulgation est nécessaire pour l'appréciation de la situation financière de la société.

<i>Nature des opérations</i>	<i>Total engagement ou Total notionnel</i>	<i>Montant utilisé</i>	<i>Montant Hors bilan à la fin de l'exercice</i>	<i>Date d'ouverture</i>	<i>Date d'échéance</i>
<u>Engagement(s) reçu(s)</u>					
HB OPTION D'ACHAT MARTIN	10		10		
<u>Engagement(s) donné(s)</u>					
<u>Instruments financiers à terme (1)</u>					

Autre(s) engagement(s) donné(s)

Autre(s) engagement(s) reçus

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires de notre commissaire aux comptes DELOITTE ET ASSOCIES de la lettre de mission au titre de l'exercice 2023 sont de 11 230,00 € HT.

AIR BAIL

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.600.000 euros
Siège social : 17 cours Valmy - 92800 PUTEAUX
722 017 134 RCS NANTERRE

(la « **Société** »)

**EXTRAIT DE PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE EXPRIMES DANS UN ACTE
DU 17 JUIN 2024**

L'an deux mille vingt-quatre et le dix-sept juin, l'Associé unique a signé l'acte dont la teneur suit :
[...]

PREMIERE DECISION

*Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus au Président
et aux Directeurs généraux*

L'Associé unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président ainsi que du rapport du Commissaire aux comptes,

- décide d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils ont été communiqués, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports ;
- prend acte que l'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 6.218.671,14 euros ;
- donne au Président et aux Directeurs généraux quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2023 .

DEUXIEME DECISION
Affectation du résultat

L'Associé unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président ainsi que du rapport du Commissaire aux comptes,

- décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice de 6.218.671,14 euros, augmenté du report à nouveau antérieur créditeur de 975,94 euros soit un bénéfice distribuable de 6.219.647,08 euros de la manière suivante :

Résultat net de l'exercice	6.218.671,14 EUR
Affectation à la réserve légale : la réserve légale est bien dotée à hauteur de 10% conformément à l'article L. 232-10 du Code de commerce	0 EUR
Report à nouveau antérieur	975,94 EUR
Soit un bénéfice distribuable de	6.219.647,08 EUR
Affectation :	
A la réserve libre (ou aux autres réserves)	0 EUR
Versement de dividende ¹ : (Soit 62,19 euros par action)	6.219.000,00 EUR
Au report à nouveau	647,08 EUR

- décide que le dividende sera mis en paiement à compter du 17 juin 2024 ;
- prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices sont les suivants :

Exercices	Dividendes distribués par action
2020	22,35 EUR
2021	98,60 EUR
2022	245,10 EUR

[...]

¹ Le dividende attribué à l'Associé unique, personne morale, n'est pas éligible à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.

CINQUIEME DECISION

Pouvoirs pour les formalités

L'Associé unique décide de conférer tous pouvoirs à la société MEDIALEX PARIS sise 4 place du 8 mai 1945 - 92532 LEVALLOIS-PERRET, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de dépôt, de publicité ou autres qu'il appartiendra.

* *
*

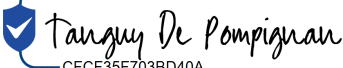
Fait à PUTEAUX
Le 17 juin 2024

Extrait du procès-verbal des décisions de l'Associé unique exprimées dans un acte en date du 17 juin 2024.
Certifié conforme par le Président de la Société.

De convention expresse valant convention sur la preuve et conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil, le signataire convient de signer électroniquement le présent procès-verbal par le biais du service DocuSign (www.docusign.com), et s'accorde pour reconnaître à cette signature électronique la même valeur que sa signature manuscrite et pour conférer date certaine à celle attribuée à la signature du présent procès-verbal par le service DocuSign (www.docusign.com).

Le Président

Monsieur Tanguy DURAND Le FRANC de POMPIGNAN

DocuSigned by:

CFCF35F703BD40A...

ANNEXE

DocuSigned by:
 *Tanguy De Pompignan*
CFCF35F703BD40A...

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société AIR BAIL pour l'exercice clos au 31 décembre 2023.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 10 213 383,00 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 93 588,42 €

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 6 218 671.14 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1 janvier 2023 au 31 décembre 2023.

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

Toutes les données chiffrées ci-après sont exprimées en Euros.

Règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux de la société AIR BAIL sont établis conformément au plan comptable général défini par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 mis à jour de l'ensemble des avis et recommandations ultérieures

Et en application du Code de Commerce, articles L123-12 à L 123-24.

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.

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

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE ET COMPARABILITE DES COMPTES

Aucun changement de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT D'ESTIMATION

Aucun changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice.

PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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 constituée du montant de la différence.

PRETS

Les prêts sont valorisés à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée en fonction du risque encouru.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Elles font l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation en fonction du risque encouru est constituée pour chacune d'elles.

IMPÔTS SUR LES SOCIETES

Le poste impôts sur les bénéfices au compte de résultat enregistre une charge d'impôt d'un montant de 149 459,00 €

Au 31 décembre 2023, le taux d'imposition était : 25,825%

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2023, les faits marquants d'Air Bail sont les suivants:

Au cours de l'exercice 2023 la société a procédé à des prises de participation et augmentations de capital, d'un montant total de 0,06 millions

Sortie des parts sociales en 2023 pour un montant de 0,12 millions d'euros.

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

Conformément au règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 mis à jour de l'ensemble des avis et recommandations ultérieures relatif au plan comptable général et aux transactions entre parties liées et aux opérations non inscrites au bilan,

la société AIR BAIL ne donne pas d'information en annexe pour tout ou partie des raisons suivantes :

- les transactions effectuées ont été conclues à des conditions normales de marché ;
- les transactions effectuées concernent des opérations avec sa société mère, les filiales qu'elle détient (directement ou indirectement) en quasi-totalité ou entre ses filiales détenues en quasi-totalité ;
- les transactions concernées ne sont pas significatives.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

DEFINITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES ET MODE DE RECONNAISSANCE

Le chiffre d'affaires est constitué par la production vendue de biens et services et s'entend du montant des affaires réalisées avec les tiers dans l'exercice de l'activité professionnelle normale et courante de la société.

La comptabilisation du chiffre d'affaires respecte le principe d'indépendance des exercices et implique ainsi le cas échéant la comptabilisation d'écritures de régularisation à la clôture de l'exercice (produits à recevoir ou constatés d'avance).

Le chiffre d'affaires est détaillé par nature dans le tableau ventilation du chiffre d'affaires.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			217 518		60 496
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			42 117 024		6 379 754
TOTAL (IV)			42 334 542		6 440 251
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			42 334 542		6 440 251

Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique					
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations				115 906	162 108	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières				40 609 192	7 887 586	
TOTAL (IV)				40 725 098	8 049 694	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				40 725 098	8 049 694	

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations							
Prêts				7 887 586	4 503 586	3 384 000	
Autres immos financières							
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				7 887 586	4 503 586	3 384 000	
Clients douteux ou litigieux							
Autres créances clients							
Créances représentatives de titres prêtés							
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			10 984	10 984		
	Autres impôts						
	Etat - divers			72 807	72 807		
Groupes et associés							
Débiteurs divers				408	408		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				84 200	84 200		
Charges constatées d'avance				5 678	5 678		
TOTAL DES CREANCES				7 977 464	4 593 464	3 384 000	
Prêts accordés en cours d'exercice				6 324 458,08			
Remboursements obtenus en cours d'exercice				40 609 191,81			
Prêts et avances consentis aux associés							
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine							
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				65 905	65 905		
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			149 459	149 459		
	Taxe sur la valeur ajoutée			8 813	8 813		
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				1 287	1 287		
Groupes et associés							
Autres dettes				253	253		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance				8 019	8 019		
TOTAL DES DETTES				233 736	233 736		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				1 948 458,09	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				18 233 191,82			

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 1000000 actions de 16 € de nominal.

RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

La variation des postes de réserves et de report à nouveau par rapport à l'exercice précédent résulte de l'affectation du résultat au 31 décembre 2022 décidée par l'associé unique en date du 16 juin 2023.

L'affectation de ce résultat est résumée dans le tableau suivant :

Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		
Origines :	Report à nouveau antérieur	4 684
	Résultat de l'exercice	24 506 292
	Prélèvement sur les réserves	
	TOTAL	24 510 976
Affectation :	Réserve légale	
	Autres réserves	
	Dividendes	24 510 000
	Autres répartitions	
	Report à nouveau	976
TOTAL		24 510 976

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	127 586
Intérêts courus	127 586
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	0
AUTRES CREANCES	72 807
CVAE	72 807
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	200 393

NB : lorsque le poste est égal à 0, cela signifie qu'il n'y a pas de produits à recevoir dans les comptes concernés.

Détail des charges à payer

Nature des charges	Montants
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	0
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	65 905
Factures non parvenues	65 905
DETTE FISCALE ET SOCIALE	0
AUTRES DETTES	0
TOTAL DES CHARGES A PAYER	65 905

NB : lorsque le poste est égal à 0, cela signifie qu'il n'y a pas de charges à payer dans les comptes concernés.

Détail des charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Période		Montant
Commission de gestion	01/01/2024	31/12/2024	8 019
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			8 019

Charges constatées d'avance	Période		Montant
Assurance	01/01/2024	30/06/2024	5 678
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			5 678

Filiales et participations 1ère partie

Sociétés	Capital	Capitaux propres hors capital et hors résultat	% de détention	Valeur comptable des titres	
				Brute	Nette
RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS					
1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu) Autres				161 196	159 959
2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)					
3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu) Autres				912	862
TOTAL				162 108	160 821

Filiales et participations 2ème partie

Sociétés	Prêts et avances consenties	Cautions	Chiffre d'affaires HT exercice clos	Résultat exercice clos	Dividendes encaissés	Date dernier exercice clos
RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PATICIPATIONS						
1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)						
2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)						
3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu)						
TOTAL					0	

Ventilation du chiffre d'affaires

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>31/12/N</i>	<i>31/12/N-1</i>
Vente de marchandises	0	0	0	0
Production de biens	0	0	0	0
Production de services	93 588	0	93 588	129 779
TOTAL	93 588	0	93 588	129 779

Ventilation de l'impôt sur les sociétés

Ventilation du résultat	Avant impôt	Incidence sur les sociétés (1)			Après impôt
		Impôt brut	Crédit d'impôt	Impôt net imputé	
1- taxé au taux normal	-69 450	-17 935		-17 935	-51 515
2- taxé au taux réduit ou non taxable					
RESULTAT D'EXPLOITATION (1+2)	-69 450	-17 935	0	-17 935	-51 515
1- taxé au taux normal	6 393 537	166 029		166 029	6 227 508
2- taxé au taux réduit ou non taxable				0	0
RESULTAT FINANCIER (1+2)	6 393 537	166 029	0	166 029	6 227 508
I-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 324 087	148 094	0	148 094	6 175 993
a- taxé au taux normal (a)	44 043	1 365		1 365	42 678
b- taxé au taux réduit ou non taxable (b)					
II-RESULTAT EXCEPTIONNEL (a+b)	44 043	1 365	0	1 365	42 678
III - Autres à préciser (ex. impôts différés)				0	
RESULTAT COMPTABLE (I+II+III)	6 368 130	149 459	0	149 459	6 218 671

(1) Convention de signe : charge d'impôt en positif et produit d'impôt en négatif

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société consolidante

Les comptes annuels de la société AIR BAIL sont inclus selon la méthode d'intégration globale dans le périmètre de consolidation de :

SA SOCIETE GENERALE - 29 boulevard Haussman 75009 PARIS

En conséquence, la société est exemptée de l'obligation d'établir des comptes consolidés et un rapport de gestion consolidé.

Intégration fiscale

La société AIR BAIL est intégrée fiscalement dans le groupe SOCIETE GENERALE depuis le 1 janvier 1992.

Son résultat fiscal ayant servi de base au calcul de l'impôt est le suivant :

- bénéfice à court terme de 578 737 €

Du fait de l'intégration fiscale, une dette de 149 459 € envers la société mère a été comptabilisée en compte courant SG au bilan par contrepartie au compte de résultat du poste impôt sur les bénéfices.

Information sur les postes concernant les entreprises liées

Le présent état concerne les entreprises liées (celles pouvant être incluses par intégration globale dans un même périmètre de consolidation) et les entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation (sociétés détenues entre 10% et 50%).

<i>Postes du bilan</i>	<i>Montant total du poste</i>	<i>Montant concernant les entreprises liées et les participations</i>
POSTES DE L'ACTIF		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Immobilisations financières		
- Participations	162 108	162 108
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts	7 887 586	7 887 586
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	2 073 811	2 073 811
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		10 123 505
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 905	39 754
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		39 754
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers	6 406 748	6 406 748
Charges financières	13 211	13 211
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	129 000	37 596
TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		

Opérations non inscrites au bilan

Conformément au règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 mis à jour de l'ensemble des avis et recommandations ultérieures, relatif au plan comptable général.

Cette annexe regroupe les informations sur les engagements financiers et opérations qui ne figurent pas au bilan.
Sont présentées les opérations dont les risques et avantages en résultat sont significatifs et leur divulgation est nécessaire pour l'appréciation de la situation financière de la société.

Nature des opérations	Total engagement ou Total notionnel	Montant utilisé	Montant Hors bilan à la fin de l'exercice	Date d'ouverture	Date d'échéance
Engagement(s) reçu(s) HB OPTION D'ACHAT MARTIN	10		10		
Engagement(s) donné(s)					
Instruments financiers à terme (1)					

Autre(s) engagement(s) donné(s)

Autre(s) engagement(s) reçus

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires de notre commissaire aux comptes DELOITTE ET ASSOCIES de la lettre de mission au titre de l'exercice 2023 sont de 11 230,00 € HT.