

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

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EXPRIMEES DANS UN ACTE EN DATE DU 16 JUIN 2023**

L'an deux mille vingt-trois, le seize juin, l'Associé Unique a signé l'acte dont la teneur suit :

GENEFINANCE, Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000.000 euros, dont le siège social est situé 29 boulevard Haussmann - 75009 PARIS, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de PARIS sous le numéro 321 513 327, représentée par Cédric TOCQUE, Directeur Général,

ci-après, « l'Associé »

Associé Unique de **AIR BAIL**, Société par Actions Simplifiée au capital de 1.600.000 euros, dont le siège social est situé 17 cours Valmy - 92800 PUTEAUX, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de NANTERRE sous le numéro 722 017 134,

ci-après « la Société »

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- Le rapport du Président,
- le rapport du Commissaire aux comptes,
- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Le texte des projets de décisions proposées à l'Associé Unique,
- Les statuts de la Société et le projet de nouveaux statuts,

a pris les décisions suivantes relatives à l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport du Président,
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président,
- Affectation du résultat,
- Approbation des charges et dépenses visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts,
- Conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce,
- Modification de l'article 12 des statuts,
- Pouvoirs pour les formalités.

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président ainsi que du rapport du Commissaire aux Comptes, décide d'approuver les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2022 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Associé Unique prend acte que l'exercice se solde par un bénéfice de 24.506.291,74 euros.

En conséquence, l'Associé Unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

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 bénéfice de 24.506.291,74 euros, augmenté du report à nouveau antérieur, créditeur de 4.684,20 euros, soit un résultat à affecter de 24.510.975,94 euros, de la manière suivante :

A 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 euro
Versement de dividende : (soit 245,10 euros par action)	24.510.000 euros
Au report à nouveau :	975,94 euros

Le dividende sera mis en paiement à compter du 17 juin 2023.

L'Associé Unique étant une personne morale, le dividende attribué ne sera pas éligible à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3 du Code général des impôts.

L'Associé Unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les montants des dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices sont les suivants :

Exercices	Dividende distribué (1)
2019	0 euro
2020	22,35 euros
2021	98,60 euros

(1) Le dividende attribué aux associés personnes morales n'était pas éligible à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3 du Code général des impôts.

TROISIEME DECISION

Approbation des charges et dépenses visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte de ce que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du même Code.

QUATRIEME DECISION

Conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président constatant l'absence de convention de la nature de celles visées à l'article L 227-10 du Code de commerce, décide d'en prendre acte purement et simplement.

CINQUIEME DECISION

Modification de l'article 12 des statuts

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président, décide de modifier le paragraphe « Procès-verbaux » de l'article 12 des statuts de la manière suivante :

« Procès-verbaux »

La consultation écrite fait l'objet d'un procès-verbal signé par les Associés dont les réponses seront annexées.

Lorsqu'une décision résulte du consentement unanime des Associés ou de l'Associé Unique exprimé dans un acte, celui-ci doit être transcrit ou mentionné sous la forme d'un procès-verbal dressé et signé par les Associés ou l'Associé Unique. »

Le reste de l'article demeure inchangé.

SIXIEME DECISION

Pouvoir pour les formalités

L'Associé Unique décide de conférer tous pouvoirs à la Société MEDIALEX PARIS sis 62 rue de la Chaussée d'Antin 75009 PARIS, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de dépôt, de publicité ou autres qu'il appartiendra.

* *

*

Fait à PUTEAUX,
Le 16 juin 2023

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associé Unique.

GENEFINANCE

représentée par Cédric TOCQUE

DocuSigned by:

E98397DA52F5454...

Société par actions simplifiée AIR BAIL

17 COURS VALMY 92800 PUTEAUX

Comptes annuels au : 31 décembre 2022

Certifiés conformes par le Président

Signé électroniquement
Par Tanguy de POMPIGNAN
Le 16/06/23
Certificat émis par le tiers de confiance IDEMIA
CN du certificat: Tanguy de POMPIGNAN
CN AC : Dictao Trust Services User 03 CA G2

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>
<u>Franchissement des seuils.....</u>	<u>30</u>
<u>Résultats de la société au cours des cinq derniers exercices.....</u>	<u>31</u>

BILAN

Bilan actif

Rubriques	31/12/2022		31/12/2021	
	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	217 518		217 518	59 140 492
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	42 117 024		42 117 024	18 987 492
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières	42 334 542		42 334 542	78 127 985
Total Actif Immobilisé (II)	42 334 542		42 334 542	78 127 985
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				
Clients et comptes rattachés	17 100		17 100	27 600
Autres créances	1 564 386		1 564 386	22 060
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	1 581 486		1 581 486	49 660
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	904 545		904 545	8 734 321
TOTAL Disponibilités	904 545		904 545	8 734 321
Charges constatées d'avance	11 094		11 094	9 355
Total Actif Circulant (III)	2 497 125		2 497 125	8 793 336
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	44 831 667		44 831 667	86 921 321

Bilan passif

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
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	5 694 821
TOTAL Réserves	2 160 000	5 854 821
Report à nouveau	4 684	709
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	24 506 292	6 169 154
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	28 270 976	13 624 684
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 284 734	14 132 963
Emprunts et dettes financiers divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières	16 284 734	14 132 963
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 139	80 345
Dettes fiscales et sociales	160 620	34 106
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 347	58 947 391
Autres dettes	1 243	46 946
TOTAL Dettes d'exploitation	239 350	59 108 788
Produits constatés d'avance	36 607	54 886
TOTAL DETTES (IV)	16 560 691	73 296 637
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	44 831 667	86 921 321

Résultat de l'exercice en centimes **24 506 291,74**

Total du bilan en centimes **44 831 666,59**

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat (en liste)

Rubriques	31/12/2022			31/12/2021
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	129 779		129 779	169 489
Chiffres d'affaires nets	129 779		129 779	169 489
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			9	
Total des produits d'exploitation (I)			129 788	169 489
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			337 695	233 873
Impôts, taxes et versements assimilés			200 635	49 736
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)			538 334	283 609
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-408 546	-114 121
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			236 982	160 165
Autres intérêts et produits assimilés			24 842 900	5 971 201
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)			25 079 882	6 131 365
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			311 751	4 438
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			311 751	4 438
RÉSULTAT FINANCIER			24 768 131	6 126 927
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			24 359 585	6 012 806

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		115 822
Produits exceptionnels sur opérations en capital		87 249
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		203 071
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		30
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)		30
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		203 041
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-146 707	46 693
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	25 209 670	6 503 925
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	703 378	334 771
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	24 506 292	6 169 154

ANNEXE

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société AIR BAIL pour l'exercice clos au 31 décembre 2022.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 44 831 666,59 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 129 778,56 €, crédit d'impôt inclus.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 24 506 291,74 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1 janvier 2022 au 31 décembre 2022.

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 -146 707,00 €

Au 31 décembre 2022, le taux d'imposition était : 25,83%

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2022, les faits marquants d'Air Bail sont les suivants:

Acquisition de titres

Au cours de l'exercice 2021 la société a procédé à des prises de participation et augmentations de capital, d'un montant total de 0,28 millions d'euros

Sortie des titres

Sortie des parts sociales en 2021 pour un montant de 0,26 millions d'euros et diminution capital social pour 2 SPVs pour 58,95 millions d'euros.

Les estimations comptables au 31 décembre 2022 ont été établies sur la base d'une série d'indicateurs macro-économiques et financiers prévus à cette date. Les opérations militaires en Ukraine qui ont commencé le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux Etats ont des incidences sur l'activité de nombreux groupes internationaux et auront une incidence sur l'économie mondiale. AIR BAIL n'a pas d'exposition directe en Ukraine, ni en Russie, son risque est donc limité à ce stade. La situation sera étudiée au regard de l'évolution de ses contreparties au 1er semestre 2023. Aussi l'entité en lien avec le Groupe assure un suivi constant et rapproché de la situation et respecte de façon rigoureuse les réglementations en vigueur. Elle met en œuvre avec diligence les mesures nécessaires afin d'appliquer strictement, dès publication, les sanctions internationales.

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.

OPERATIONS NON INSCRITES AU BILAN

La société possède d'engagement hors bilan à la clôture de l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant

DEFINITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES (OU PRODUITS DES ACTIVITES COURANTES) ET MODE DE RECONNAISSANCE

Le chiffre d'affaires (les produits des activités courantes) 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			59 140 492		282 146	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			18 987 492		27 929 531	
TOTAL (IV)			78 127 985		28 211 677	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			78 127 985		28 211 677	
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 aménagement 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			59 205 120		217 518	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières				4 800 000	42 117 024	
TOTAL (IV)			59 205 120	4 800 000	42 334 542	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			59 205 120	4 800 000	42 334 542	

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				42 117 024	22 448 290	19 668 734
Autres immos financières						
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				42 117 024	22 448 290	19 668 734
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients				17 100	17 100	
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			12 690	12 690	
	Autres impôts					
	Etat - divers			263	263	
Groupes et associés				161 707	161 707	
Débiteurs divers				1 389 726	1 389 726	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				1 581 486	1 581 486	
Charges constatées d'avance				11 094	11 094	
TOTAL DES CREANCES				43 709 603	24 040 869	19 668 734
Prêts accordés en cours d'exercice				25 760 000,00		
Remboursements obtenus en cours d'exercice				4 800 000,00		
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
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				16 284 734	16 284 734	
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés				76 139	76 139	
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée			18 756	18 756	
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts			141 864	141 864	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				1 347	1 347	
Groupes et associés						
Autres dettes				1 243	1 243	
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance				36 607	36 607	
TOTAL DES DETTES				16 560 691	16 560 691	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				2 151 770,52	Emprunts auprès des associés personnes physiques	
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 100000 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 2021 décidée par l'associé unique en date du 17 juin 2022.

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	709
	Résultat de l'exercice	6 169 154
	Prélèvement sur les réserves	
	TOTAL	6 169 863
Affectation :	Réserve légale	
	Autres réserves	-3 694 821
	Dividendes	9 860 000
	Autres répartitions	
	Report à nouveau	4 684
	TOTAL	6 169 863

Détail des produits à recevoir

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	72 290
Intérêts courus	72 290
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	0
AUTRES CREANCES	263
ETAT- PRODUITS À RECEVOIR	263
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	72 553

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	76 139
Factures non parvenues	76 139
DETTE FISCALE ET SOCIALE	141 864
ETAT- CHARGES À PAYER	141 864
AUTRES DETTES	0
TOTAL DES CHARGES A PAYER	218 003

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	01/01/2023	31/12/2024	-36 607
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			-36 607

Charges constatées d'avance	Période		Montant
Assurance	01/01/2023	30/06/2023	11 094
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			11 094

Filiales et participations 1ère partie

Sociétés	Capital	Capitaux propres hors capital et hors résultat	% de détention	Valeur comptable des titres	
				Brute	Nette
<i>RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</i> 1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu) Autres 2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu) 3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu) Autres				216 636	215 399
TOTAL				217 518	216 281

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	129 779	0	129 779	169 489
TOTAL	129 779	0	129 779	169 489

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	-408 546	-105 508			
2- taxé au taux réduit ou non taxable					
RESULTAT D'EXPLOITATION (1+2)	-408 546	-105 508	0	-105 508	-303 038
1- taxé au taux normal	-159 535	-41 200		0	24 927 666
2- taxé au taux réduit ou non taxable	24 927 666				
RESULTAT FINANCIER (1+2)	24 768 131	-41 200	0	-41 200	24 809 331
I-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	24 359 585	-146 708	0	-146 708	24 506 293
a- taxé au taux normal (a)				0	0
b- taxé au taux réduit ou non taxable (b)					
II-RESULTAT EXCEPTIONNEL (a+b)	0	0	0	0	0
III - Autres à préciser (ex. impôts différés)				0	
RESULTAT COMPTABLE (I+II+III)	24 359 585	-146 708	0	-146 708	24 506 293

(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 :

- déficit à court terme de -568 082 €

Du fait de l'intégration fiscale, une créance de 146 708 € 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	217 518	217 518
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts	42 044 734	42 044 734
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	17 100	17 100
Autres créances	1 564 386	1 536 024
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	904 545	904 545
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		44 719 921
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles	16 284 733	16 284 733
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	76 139	41 352
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		16 326 085
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers	25 079 882	25 079 882
Charges financières	311 751	311 751
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	337 695	233 290
TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		25 624 923

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>					
Engagement reçu prêt MEGA EXPRESS 6	20 175 923	16 284 733	3 891 190	28/12/2015	31/12/2031
HB OPTION D'ACHAT PYTHEAS	990		990		
HB OPTION D'ACHAT MEGA EXPRESS	990		990		
HB OPTION D'ACHAT MARTIN	10		10		
HB OPTION D'ACHAT SALCEDO	990		990		
<u>Engagement(s) donné(s)</u>					
Engagement donné MEGA EXPRESS 6	20 175 923	16 284 733	3 891 190	28/12/2015	31/12/2031
<u>Instruments financiers à terme (1)</u>					

(1) Des informations complémentaires sur les IFAT sont présentes dans la feuille dédiée "Opérations sur instruments financiers à terme".

Autre(s) engagement(s) donné(s)

§ à n'ajouter que si c'est le cas :

Une hypothèque sur l'actif a été constituée sur la SNC XX au profit des prêteurs.

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 2022 sont de 10050 € HT.

Franchissement des seuils

Seuils	Franchissement en hausse			Franchissement en baisse		
	% Actuel	Sociétés	Ancien %	% Actuel	Sociétés	Ancien %
5%						
10%						
20%						
33%						
50%						

Résultats de la société au cours des cinq derniers exercices

<i>Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)</i>	<i>31/12/2022 12</i>	<i>31/12/2021 12</i>	<i>31/12/2020 12</i>	<i>31/12/2019 12</i>	<i>31/12/2018 12</i>
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social					
Nombre d'actions émises	0	0	0	0	0
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer :	0	0	0	0	0
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
Résultat global des opérations effectives					
Chiffre d'affaires HT					
Résultat avant impôts, amortissements et provisions					
Dotations nettes des reprises amortissements et provisions					
Impôts sur les bénéfices					
Résultat après impôts, amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Montant des bénéfices distribués		s			
Résultat des opérations par action					
Résultat après impôts, mais avant amortissements et provisions					
Résultat après impôts, amortissements et provisions					
Dividende versé à chaque action					
Personnel					
Nombre de salariés					
Montant de la masse salariale					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres etc)					

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 2022

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 2022

A l'associé unique de la société AIR BAIL

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AIR BAIL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 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, 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.823-10-1 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 13 juin 2023

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Anne-Elisabeth Pannier

Anne-Elisabeth PANNIER

BILAN

Bilan actif

Rubriques	31/12/2022		31/12/2021	
	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	217 518		217 518	59 140 492
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	42 117 024		42 117 024	18 987 492
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières	42 334 542		42 334 542	78 127 985
Total Actif Immobilisé (II)	42 334 542		42 334 542	78 127 985
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				
Clients et comptes rattachés	17 100		17 100	27 600
Autres créances	1 564 386		1 564 386	22 060
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	1 581 486		1 581 486	49 660
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	904 545		904 545	8 734 321
TOTAL Disponibilités	904 545		904 545	8 734 321
Charges constatées d'avance	11 094		11 094	9 355
Total Actif Circulant (III)	2 497 125		2 497 125	8 793 336
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	44 831 667		44 831 667	86 921 321

Bilan passif

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
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	5 694 821
TOTAL Réserves	2 160 000	5 854 821
Report à nouveau	4 684	709
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	24 506 292	6 169 154
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	28 270 976	13 624 684
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 284 734	14 132 963
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières	16 284 734	14 132 963
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 139	80 345
Dettes fiscales et sociales	160 620	34 106
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 347	58 947 391
Autres dettes	1 243	46 946
TOTAL Dettes d'exploitation	239 350	59 108 788
Produits constatés d'avance	36 607	54 886
TOTAL DETTES (IV)	16 560 691	73 296 637
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	44 831 667	86 921 321

Résultat de l'exercice en centimes **24 506 291,74**

Total du bilan en centimes **44 831 666,59**

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat (en liste)

Rubriques	31/12/2022			31/12/2021
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	129 779		129 779	169 489
Chiffres d'affaires nets	129 779		129 779	169 489
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			9	
Total des produits d'exploitation (I)			129 788	169 489
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			337 695	233 873
Impôts, taxes et versements assimilés			200 635	49 736
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)			538 334	283 609
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-408 546	-114 121
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			236 982	160 165
Autres intérêts et produits assimilés			24 842 900	5 971 201
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)			25 079 882	6 131 365
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			311 751	4 438
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			311 751	4 438
RÉSULTAT FINANCIER			24 768 131	6 126 927
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			24 359 585	6 012 806

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		115 822
Produits exceptionnels sur opérations en capital		87 249
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		203 071
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		30
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)		30
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		203 041
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-146 707	46 693
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	25 209 670	6 503 925
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	703 378	334 771
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	24 506 292	6 169 154

ANNEXE

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société AIR BAIL pour l'exercice clos au 31 décembre 2022.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 44 831 666,59 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 129 778,56 €, crédit d'impôt inclus.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 24 506 291,74 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1 janvier 2022 au 31 décembre 2022.

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 -146 707,00 €

Au 31 décembre 2022, le taux d'imposition était : 25,83%

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2022, les faits marquants d'Air Bail sont les suivants:

Acquisition de titres

Au cours de l'exercice 2021 la société a procédé à des prises de participation et augmentations de capital, d'un montant total de 0,28 millions d'euros

Sortie des titres

Sortie des parts sociales en 2021 pour un montant de 0,26 millions d'euros et diminution capital social pour 2 SPVs pour 58,95 millions d'euros.

Les estimations comptables au 31 décembre 2022 ont été établies sur la base d'une série d'indicateurs macro-économiques et financiers prévus à cette date. Les opérations militaires en Ukraine qui ont commencé le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux Etats ont des incidences sur l'activité de nombreux groupes internationaux et auront une incidence sur l'économie mondiale. AIR BAIL n'a pas d'exposition directe en Ukraine, ni en Russie, son risque est donc limité à ce stade. La situation sera étudiée au regard de l'évolution de ses contreparties au 1er semestre 2023. Aussi l'entité en lien avec le Groupe assure un suivi constant et rapproché de la situation et respecte de façon rigoureuse les réglementations en vigueur. Elle met en œuvre avec diligence les mesures nécessaires afin d'appliquer strictement, dès publication, les sanctions internationales.

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.

OPERATIONS NON INSCRITES AU BILAN

La société possède d'engagement hors bilan à la clôture de l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant

DEFINITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES (OU PRODUITS DES ACTIVITES COURANTES) ET MODE DE RECONNAISSANCE

Le chiffre d'affaires (les produits des activités courantes) 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			59 140 492		282 146	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			18 987 492		27 929 531	
TOTAL (IV)			78 127 985		28 211 677	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			78 127 985		28 211 677	
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			59 205 120		217 518	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières				4 800 000	42 117 024	
TOTAL (IV)			59 205 120	4 800 000	42 334 542	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			59 205 120	4 800 000	42 334 542	

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				42 117 024	22 448 290	19 668 734	
Autres immos financières							
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				42 117 024	22 448 290	19 668 734	
Clients douteux ou litigieux							
Autres créances clients				17 100	17 100		
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			12 690	12 690		
	Autres impôts						
	Etat - divers			263	263		
Groupes et associés				161 707	161 707		
Débiteurs divers				1 389 726	1 389 726		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				1 581 486	1 581 486		
Charges constatées d'avance				11 094	11 094		
TOTAL DES CREANCES				43 709 603	24 040 869	19 668 734	
Prêts accordés en cours d'exercice				25 760 000,00			
Remboursements obtenus en cours d'exercice				4 800 000,00			
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				16 284 734	16 284 734		
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				76 139	76 139		
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			18 756	18 756		
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts			141 864	141 864		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				1 347	1 347		
Groupes et associés							
Autres dettes				1 243	1 243		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance				36 607	36 607		
TOTAL DES DETTES				16 560 691	16 560 691		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				2 151 770,52	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice							

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 100000 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 2021 décidée par l'associé unique en date du 17 juin 2022.

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	709
Résultat de l'exercice	6 169 154
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	6 169 863
Affectation :	
Réserve légale	
Autres réserves	-3 694 821
Dividendes	9 860 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	4 684
TOTAL	6 169 863

Détail des produits à recevoir

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	72 290
Intérêts courus	72 290
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	0
AUTRES CREANCES	263
ETAT- PRODUITS À RECEVOIR	263
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	72 553

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	76 139
Factures non parvenues	76 139
DETTE FISCALE ET SOCIALE	141 864
ETAT- CHARGES À PAYER	141 864
AUTRES DETTES	0
TOTAL DES CHARGES A PAYER	218 003

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	01/01/2023	31/12/2024	-36 607
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			-36 607

Charges constatées d'avance	Période		Montant
Assurance	01/01/2023	30/06/2023	11 094
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			11 094

Filiales et participations 1ère partie

Sociétés	Capital	Capitaux propres hors capital et hors résultat	% de détention	Valeur comptable des titres	
				Brute	Nette
<i>RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</i> 1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu) Autres 2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu) 3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu) Autres				216 636	215 399
TOTAL				217 518	216 281

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	129 779	0	129 779	169 489
TOTAL	129 779	0	129 779	169 489

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	-408 546	-105 508			
2- taxé au taux réduit ou non taxable					
RESULTAT D'EXPLOITATION (1+2)	-408 546	-105 508	0	-105 508	-303 038
1- taxé au taux normal	-159 535	-41 200			
2- taxé au taux réduit ou non taxable	24 927 666			0	24 927 666
RESULTAT FINANCIER (1+2)	24 768 131	-41 200	0	-41 200	24 809 331
I-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	24 359 585	-146 708	0	-146 708	24 506 293
a- taxé au taux normal (a)				0	0
b- taxé au taux réduit ou non taxable (b)					
II-RESULTAT EXCEPTIONNEL (a+b)	0	0	0	0	0
III - Autres à préciser (ex. impôts différés)				0	
RESULTAT COMPTABLE (I+II+III)	24 359 585	-146 708	0	-146 708	24 506 293

(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 :

- déficit à court terme de -568 082 €

Du fait de l'intégration fiscale, une créance de 146 708 € 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	217 518	217 518
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts	42 044 734	42 044 734
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	17 100	17 100
Autres créances	1 564 386	1 536 024
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	904 545	904 545
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		44 719 921
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles	16 284 733	16 284 733
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	76 139	41 352
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		16 326 085
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers	25 079 882	25 079 882
Charges financières	311 751	311 751
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	337 695	233 290
TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		25 624 923

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>					
Engagement reçu prêt MEGA EXPRESS 6	20 175 923	16 284 733	3 891 190	28/12/2015	31/12/2031
HB OPTION D'ACHAT PYTHEAS	990		990		
HB OPTION D'ACHAT MEGA EXPRESS	990		990		
HB OPTION D'ACHAT MARTIN	10		10		
HB OPTION D'ACHAT SALCEDO	990		990		
<u>Engagement(s) donné(s)</u>					
Engagement donné MEGA EXPRESS 6	20 175 923	16 284 733	3 891 190	28/12/2015	31/12/2031
<u>Instruments financiers à terme (1)</u>					

(1) Des informations complémentaires sur les IFAT sont présentes dans la feuille dédiée "Opérations sur instruments financiers à terme".

Autre(s) engagement(s) donné(s)

§ à n'ajouter que si c'est le cas :

Une hypothèque sur l'actif a été constituée sur la SNC XX au profit des prêteurs.

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 2022 sont de 10050 € HT.

Franchissement des seuils

Seuils	Franchissement en hausse			Franchissement en baisse		
	% Actuel	Sociétés	Ancien %	% Actuel	Sociétés	Ancien %
5%						
10%						
20%						
33%						
50%						

Résultats de la société au cours des cinq derniers exercices

<i>Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)</i>	<i>31/12/2022 12</i>	<i>31/12/2021 12</i>	<i>31/12/2020 12</i>	<i>31/12/2019 12</i>	<i>31/12/2018 12</i>
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social					
Nombre d'actions émises	0	0	0	0	0
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer :	0	0	0	0	0
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
Résultat global des opérations effectives					
Chiffre d'affaires HT					
Résultat avant impôts, amortissements et provisions					
Dotations nettes des reprises amortissements et provisions					
Impôts sur les bénéfices					
Résultat après impôts, amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Montant des bénéfices distribués		s			
Résultat des opérations par action					
Résultat après impôts, mais avant amortissements et provisions					
Résultat après impôts, amortissements et provisions					
Dividende versé à chaque action					
Personnel					
Nombre de salariés					
Montant de la masse salariale					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres etc)					