

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 20/07/2024 - 32589 - 2017 B 10630 - 833 508 500 - AAVENER

Société en nom collectif AAVENER

17 Cours Valmy 92800 PUTEAUX

Comptes annuels au : 31 décembre 2023



DocuSigned by:
 **Pierre TELLER**
66771EE40E1A461...

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>Amortissements.....</u>	<u>14</u>
<u>Etats des échéances des créances et des dettes.....</u>	<u>15</u>
<u>INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>16</u>
<u>Composition du capital et variation des capitaux propres.....</u>	<u>17</u>
<u>Détail des produits à recevoir.....</u>	<u>18</u>
<u>Détail des charges à payer.....</u>	<u>19</u>
<u>Détail des charges et produits constatés d'avance.....</u>	<u>20</u>
<u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u>	<u>21</u>
<u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....</u>	<u>22</u>
<u>Intégration fiscale.....</u>	<u>23</u>
<u>Information sur les postes concernant les entreprises liées.....</u>	<u>24</u>
<u>Honoraires des commissaires aux comptes.....</u>	<u>25</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	43 603 090	5 410 552	38 192 538	42 824 411
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	43 603 090	5 410 552	38 192 538	42 824 411
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)	43 603 090	5 410 552	38 192 538	42 824 411
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	62 845		62 845	116 279
Autres créances	35 941		35 941	4 779 976
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	98 786		98 786	4 896 255
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	102 472		102 472	2 994 286
TOTAL Disponibilités	102 472		102 472	2 994 286
Charges constatées d'avance	199 331		199 331	229 628
Total Actif Circulant (III)	400 589		400 589	8 120 168
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	44 003 679	5 410 552	38 593 127	50 944 579

Bilan passif

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel dont versé : 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves		
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-99 956	-0
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-98 956	1 000
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 dont emprunts participatifs :	36 812 435	39 181 332
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL Dettes financières	36 812 435	39 181 332
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 531	71 500
Dettes fiscales et sociales	111 902	17 713
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 657 258
Autres dettes	288	15 288
TOTAL Dettes d'exploitation	164 721	9 761 759
Produits constatés d'avance	1 714 928	2 000 488
TOTAL DETTES (IV)	38 692 084	50 943 580
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	38 593 127	50 944 579

Résultat de l'exercice en centimes **-99 956,47**

Total du bilan en centimes **38 593 127,18**

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	6 363 156		6 363 156	478 473
Chiffres d'affaires nets	6 363 156		6 363 156	478 473
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)			6 363 156	478 473
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			46 239	14 936
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	Dotations aux amortissements		5 105 268	305 284
	sur immobilisations			
	Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			1	0
Total des charges d'exploitation (II)			5 151 508	320 221
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 211 647	158 253
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				
Autres intérêts et produits assimilés				
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)				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 346 404	158 253
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			1 346 404	158 253
RÉSULTAT FINANCIER			-1 346 404	-158 253
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-134 757	-0

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<i>Total des produits exceptionnels (VII)</i>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<i>Total des charges exceptionnelles (VIII)</i>		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-34 801	
<i>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</i>	<i>6 363 156</i>	<i>478 473</i>
<i>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</i>	<i>6 463 112</i>	<i>478 474</i>
<i>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</i>	<i>-99 956</i>	<i>-0</i>

ANNEXE

Annexe

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

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 38 593 127,18 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 6 363 155,93 €, crédit d'impôt inclus.

Le résultat de l'exercice est une perte de 99 956 €.

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 AAVENER 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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont inscrites à l'actif pour leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), hors frais d'acquisition.

La société a opté pour l'amortissement du bien selon le mode financier, en vertu de l'article 39C du Code général des Impôts :

<u>Nature immobilisation</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée d'utilisation</u>
• Matériel du transport	Financier	durée du contrat de CB

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée normale d'utilisation des biens en utilisant le mode d'amortissement suivant :

<u>Nature immobilisation</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée d'utilisation</u>
• Matériel du transport	linéaire	10

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.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

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 AAVENER 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 ne possède pas d'engagement hors bilan à la clôture de l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**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 (+ *le cas échéant "ainsi que la vente de marchandises"*) et s'entend du montant des affaires réalisées avec les tiers dans l'exercice de l'activité professionnelle normale et courante de la société.

Le chiffre d'affaires est composé des loyers de crédit-bail correspondant à des prestations continues.

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	43 129 695			473 395
		Matériel de bureau et mobilier informatique				
		Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)				43 129 695		473 395
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL (IV)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				43 129 695		473 395
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			43 603 090	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				
		Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)						43 603 090
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL (IV)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						43 603 090

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
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						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport			305 284	5 105 268		5 410 552
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				305 284	5 105 268		5 410 552
TOTAL GENERAL (I + II + III)				305 284	5 105 268		5 410 552
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M. Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

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							
Autres immos financières							
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE							
Clients douteux ou litigieux							
Autres créances clients				62 845	62 845		
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			1 140	1 140		
	Autres impôts						
	Etat - divers						
Groupes et associés				34 801	34 801		
Débiteurs divers							
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				98 786	98 786		
Charges constatées d'avance				199 331	31 088	168 243	
TOTAL DES CREANCES				298 117	129 874	168 243	
Prêts accordés en cours d'exercice							
Remboursements obtenus en cours d'exercice							
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				36 812 435	4 925 523	21 243 933	10 642 980
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				52 531	52 531		
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			111 902	111 902		
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupes et associés							
Autres dettes				288	288		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance				1 714 928	286 343	1 143 024	285 560
TOTAL DES DETTES				38 692 084	5 376 586	22 386 957	10 928 540
Emprunts souscrits en cours d'exercice				8 524 118,00	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				4 740 648,00			

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 100 parts sociales de 10 € 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'assemblée générale ordinaire en date du 30 mai 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	
Résultat de l'exercice	-0
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	-0
Affectation :	
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	-0
TOTAL	-0

Détail des produits à recevoir

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	62 845
Preloyer	62 845
AUTRES CREANCES	0
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	62 845

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
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	52 531
Tranche CNUT	52 531
DETTES FISCALES ET SOCIALES	0
AUTRES DETTES	0
TOTAL DES CHARGES A PAYER	52 531

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

<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>Période</i>		<i>Montant</i>
Soulte	22/11/2022	31/12/2029	1 714 928
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			1 714 928

<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>Période</i>		<i>Montant</i>
Disbursement fee	22/11/2022	31/12/2029	-60911
Upfront fee	22/11/2022	31/12/2029	-138 420
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			-199 331

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	6 363 156	0	6 363 156	478 473
TOTAL	6 363 156	0	6 363 156	478 473

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Intégration fiscale

La société AAVENER est intégrée fiscalement dans le groupe SOCIETE GENERALE depuis le 1 janvier 2018.

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

- déficit à court terme de 99 956 €

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		
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts		
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	62 845	
Autres créances	35 941	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	102 472	102 472
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		102 472
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 812 435	36 812 435
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 530	
Autres dettes	112 190	
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		36 812 435
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers		
Charges financières	1 346 404	1 346 404
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	46 239	31 039
TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		

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 5700 € HT.

Dans le cadre d'un contrat de mise à disposition de moyen conclu entre la SNC AAVENER et la Société Générale, il a été convenu que ces honoraires de commissariat aux comptes seront pris en charge par cette dernière.

AAVENER

Société en Nom Collectif au capital de 1.000 euros
Siège social : 17 cours Valmy - 92800 PUTEAUX
833 508 500 RCS NANTERRE

(la « **Société** »)

**EXTRAIT DE PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MAI 2024**

L'an deux mille vingt-quatre, le trente mai, à onze heures trente, les Associés de la Société se sont réunis, en Assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social, sur convocation de la Gérance faite conformément à la loi et aux statuts.

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus à la Gérance

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité d'une Assemblée générale ordinaire, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels,

- approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports ;
- donne à la Gérance quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2023

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des Associés présents ou représentés.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité d'une Assemblée générale ordinaire, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels,

- décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice de 99.956,47 euros au compte de report à nouveau qui deviendra débiteur du même montant.
- rappelle, conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, que la Société n'a distribué aucun dividende au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des Associés présents ou représentés.

QUATRIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour les formalités

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité d'une Assemblée générale ordinaire, donne 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.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des Associés présents ou représentés.

* *
*

Pour extrait certifié conforme à l'original

De convention expresse valant convention sur la preuve et conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil, les signataires conviennent de signer électroniquement le présent extrait de procès-verbal par le biais du service DocuSign (www.docusign.com), chacun des signataires s'accordant 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).

La Gérance

AIR BAIL

Représentée par Pierre TELLIER

DocuSigned by:
 Pierre TELLIER
66771EE40E1A461...

AAVENER

Société en nom collectif

17 cours Valmy

92800 Puteaux

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

AAVENER

Société en nom collectif

17 cours Valmy

92800 Puteaux

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'assemblée générale de la société AAVENER

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 AAVENER 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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 la gérance.

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 mai 2024

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Anne-Elisabeth Pannier

Anne-Elisabeth PANNIER

Société en nom collectif AAVENER

17 Cours Valmy 92800 PUTEAUX

Comptes annuels au : 31 décembre 2023

Sommaire

BILAN.....	3
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
COMPTE DE RESULTAT.....	6
Compte de résultat (en liste).....	7
Compte de résultat partie 2.....	8
ANNEXE.....	9
Annexe.....	10
Règles et méthodes comptables.....	11
Immobilisations.....	13
Amortissements.....	14
Etats des échéances des créances et des dettes.....	15
INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....	16
Composition du capital et variation des capitaux propres.....	17
Détail des produits à recevoir.....	18
Détail des charges à payer.....	19
Détail des charges et produits constatés d'avance.....	20
Ventilation du chiffre d'affaires.....	21
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....	22
Intégration fiscale.....	23
Information sur les postes concernant les entreprises liées.....	24
Honoraires des commissaires aux comptes.....	25

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	43 603 090	5 410 552	38 192 538	42 824 411
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	43 603 090	5 410 552	38 192 538	42 824 411
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)	43 603 090	5 410 552	38 192 538	42 824 411
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	62 845		62 845	116 279
Autres créances	35 941		35 941	4 779 976
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	98 786		98 786	4 896 255
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	102 472		102 472	2 994 286
TOTAL Disponibilités	102 472		102 472	2 994 286
Charges constatées d'avance	199 331		199 331	229 628
Total Actif Circulant (III)	400 589		400 589	8 120 168
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	44 003 679	5 410 552	38 593 127	50 944 579

Bilan passif

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel dont versé : 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves		
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-99 956	-0
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-98 956	1 000
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 dont emprunts participatifs :	36 812 435	39 181 332
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL Dettes financières	36 812 435	39 181 332
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 531	71 500
Dettes fiscales et sociales	111 902	17 713
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 657 258
Autres dettes	288	15 288
TOTAL Dettes d'exploitation	164 721	9 761 759
Produits constatés d'avance	1 714 928	2 000 488
TOTAL DETTES (IV)	38 692 084	50 943 580
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	38 593 127	50 944 579

Résultat de l'exercice en centimes **-99 956,47**

Total du bilan en centimes 38 593 127,18

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	6 363 156		6 363 156	478 473
Chiffres d'affaires nets	6 363 156		6 363 156	478 473
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)			6 363 156	478 473
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			46 239	14 936
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	Dotations aux amortissements		5 105 268	305 284
	sur immobilisations			
	Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			
Autres charges	Pour risques et charges : dotations aux provisions			
			1	0
Total des charges d'exploitation (II)			5 151 508	320 221
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 211 647	158 253
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				
Autres intérêts et produits assimilés				
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)				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 346 404	158 253
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			1 346 404	158 253
RÉSULTAT FINANCIER			-1 346 404	-158 253
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-134 757	-0

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<i>Total des produits exceptionnels (VII)</i>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<i>Total des charges exceptionnelles (VIII)</i>		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-34 801	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	6 363 156	478 473
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	6 463 112	478 474
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-99 956	-0

ANNEXE

Annexe

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

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 38 593 127,18 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 6 363 155,93 €, crédit d'impôt inclus.

Le résultat de l'exercice est une perte de 99 956 €.

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 AAVENER 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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont inscrites à l'actif pour leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), hors frais d'acquisition.

La société a opté pour l'amortissement du bien selon le mode financier, en vertu de l'article 39C du Code général des Impôts :

<u>Nature immobilisation</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée d'utilisation</u>
• Matériel du transport	Financier	durée du contrat de CB

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée normale d'utilisation des biens en utilisant le mode d'amortissement suivant :

<u>Nature immobilisation</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée d'utilisation</u>
• Matériel du transport	linéaire	10

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.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

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 AAVENER 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 ne possède pas d'engagement hors bilan à la clôture de l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**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 (+ *le cas échéant "ainsi que la vente de marchandises"*) et s'entend du montant des affaires réalisées avec les tiers dans l'exercice de l'activité professionnelle normale et courante de la société.

Le chiffre d'affaires est composé des loyers de crédit-bail correspondant à des prestations continues.

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	43 129 695		473 395	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				
		Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)			43 129 695		473 395	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL (IV)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			43 129 695		473 395	
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			43 603 090	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				
		Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)					43 603 090	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL (IV)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					43 603 090	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables			Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
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						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport		305 284	5 105 268		5 410 552	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)			305 284	5 105 268		5 410 552	
TOTAL GENERAL (I + II + III)			305 284	5 105 268		5 410 552	
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M. Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C			Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

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					
Autres immos financières					
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE					
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients			62 845	62 845	
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	1 140	1 140		
	Autres impôts				
	Etat - divers				
Groupes et associés			34 801	34 801	
Débiteurs divers					
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			98 786	98 786	
Charges constatées d'avance			199 331	31 088	168 243
TOTAL DES CREANCES			298 117	129 874	168 243
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
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		36 812 435	4 925 523	21 243 933	10 642 980
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		52 531	52 531		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	111 902	111 902		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés					
Autres dettes		288	288		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 714 928	286 343	1 143 024	285 560
TOTAL DES DETTES		38 692 084	5 376 586	22 386 957	10 928 540
Emprunts souscrits en cours d'exercice		8 524 118,00	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		4 740 648,00			

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 100 parts sociales de 10 € 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'assemblée générale ordinaire en date du 30 mai 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 Résultat de l'exercice Prélèvement sur les réserves	-0
TOTAL	-0
Affectation : Réserve légale Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau	-0
TOTAL	-0

Détail des produits à recevoir

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	62 845
Preloyer	62 845
AUTRES CREANCES	0
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	62 845

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	52 531
Tranche CNUT	52 531
DETTE FISCALE ET SOCIALES	0
AUTRES DETTES	0
TOTAL DES CHARGES A PAYER	52 531

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
Soulte	22/11/2022	31/12/2029	1 714 928
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			1 714 928

Charges constatées d'avance	Période		Montant
Disbursement fee	22/11/2022	31/12/2029	-60911
Upfront fee	22/11/2022	31/12/2029	-138 420
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			-199 331

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	6 363 156	0	6 363 156	478 473
TOTAL	6 363 156	0	6 363 156	478 473

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Intégration fiscale

La société AAVENER est intégrée fiscalement dans le groupe SOCIETE GENERALE depuis le 1 janvier 2018.

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

- déficit à court terme de 99 956 €

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		
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts		
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	62 845	
Autres créances	35 941	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	102 472	102 472
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		102 472
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 812 435	36 812 435
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 530	
Autres dettes	112 190	
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		36 812 435
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers		
Charges financières	1 346 404	1 346 404
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	46 239	31 039
TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		

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 5700 € HT.

Dans le cadre d'un contrat de mise à disposition de moyen conclu entre la SNC AAVENER et la Société Générale, il a été convenu que ces honoraires de commissariat aux comptes seront pris en charge par cette dernière.