

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COUTANCES - 5002 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 25/07/2024 - 3979 - 2022 B 00354 - 909 598 054 - ASC4 ELVIA

Désignation de l'entreprise : <u>SAS ASC4 Elvia</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise : <u>Avenue d'Ochsenfurt 50200 COUTANCES</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>		
Numéro SIRET * <u>9 0 9 5 9 8 0 5 4 0 0 0 1 5</u>			Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, <u>31/12/2023</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	AC	
	Frais de développement	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
Immobilisations en cours	AV	AW		
Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
		En cours de production de biens	BN	BO
		En cours de production de services	BP	BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS
		Marchandises	BT	BU
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
	TOTAL (III)	CJ	CK	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		
CP		(3) Part à plus d'un an :		
CR				
Clause de réserve de propriété :	Immobiliations :	Stocks :	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

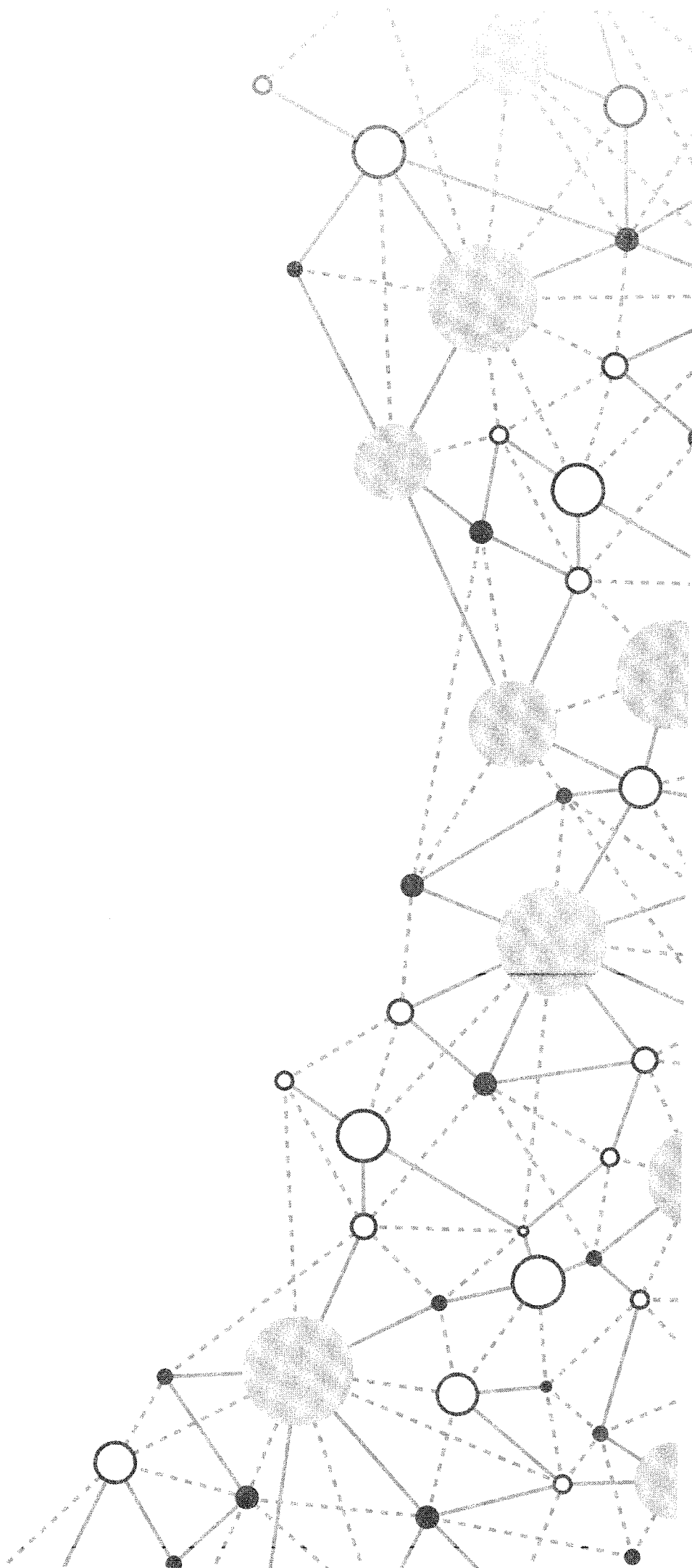
Désignation de l'entreprise		SAS ASC4 Elvia		Néant ☐ *	
		Exercice N		31122023	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :8400500..)	DA	8400500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	-674251		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	5198976		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	389817		
	TOTAL (I)		DL	13315042	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	9618233		
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	1114638		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	133445		
	Dettes fiscales et sociales	DY	684918		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	11551234		
Ecart de conversion passif *		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	24866276		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2645463			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS ASC4 Elvia										Néant ☐ *	
		Exercice N									
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF				
			FG	1109979	FH		FI	1109979			
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1109979	FK		FL	1109979				
	Production stockée *				FM						
	Production immobilisée *				FN						
	Subventions d'exploitation				FO						
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP						
	Autres produits (1) (11)				FQ	12					
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1109991			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS				
	Variation de stock (marchandises)*						FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	322761			
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	7100			
	Salaires et traitements *						FY	428131			
	Charges sociales (10)						FZ	202039			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)		HS		GA				
			- dotations aux provisions				GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD				
	Autres charges (12)						GE	149905			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1109938			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								GG	52		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	6020151			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM				
	Différences positives de change						GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO				
Total des produits financiers (V)						GP	6020151				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	730737			
	Différences négatives de change						GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
Total des charges financières (VI)						GU	730737				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								GV	5289414		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								GW	5289467		

Désignation de l'entreprise <u>SAS ASC4 Elvia</u>										Néant ☐ *			
										Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	107		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	221970		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	222078		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)										HI	-222078		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	-131587		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	7130143		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1931167		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)										HN	5198976		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	— Crédit-bail mobilier *							HP			
			— Crédit-bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)							RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				(		dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5		)	A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :				facultatives		A6		obligatoires		A9	
						dont cotisations facultatives Madelin		A7					
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						A8							
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :								Exercice N				
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels			
	Détail en annexe												
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N				
									Charges antérieures	Produits antérieurs			

Annexe





SAS ASC4 Elvia

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
1.3. Identité de la société mère consolidant les comptes de la société.....	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations financières	3
2.1.1.1. Informations relatives aux filiales et participations	3
2.1.1.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	3
2.1.2. Produits à recevoir	4
2.1.3. Créances	5
2.2. Passif.....	6
2.2.1. Capitaux propres	6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	6
2.2.1.2. Capital.....	6
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	7
2.2.2.1. Emprunts obligataires.....	7
2.2.3. Charges à payer	8
3. Informations relatives au compte de résultat	8

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

La société SAS ACS4 ELVIA est devenue avec effet au 1er janvier 2023 la tête d'intégration fiscales des sociétés suivantes :

- ELVIA PCB (389 502 253) ;
- CIRETEC (338 731 326) ;
- BREE (329 816 623) ;
- A&P LITHOS (582 142 451).

L'application des termes de l'accord de cession des titres de la société ELVIA PCB à la SAS ASC4 ELVIA a conduit à constater et à verser en 2023 un complément de prix dont le montant est de 6 M €.

À la suite de l'incendie du 30 janvier 2022 qui a entièrement détruit le site de CIRETEC, filiale d'ELVIA PCB, elle-même filiale d'ASC4 ELVIA, la société CIRETEC a perçu en 2023 le solde d'indemnisation d'assurance. La société CIRETEC a par ailleurs mis en œuvre en 2023 le Plan de Sauvegarde de l'Emploi consécutif à l'incendie.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

1.3. Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

La société établit les comptes consolidés, les sociétés intégrées sont :

- Elvia PCB (389 502 253) ;
- MEREDIT (790 761 613) ;
- CIRETEC (338 731 326) ;
- BREE (329 816 623) ;
- A&P LITHOS (582 142 451) ;
- DELVIATEK (911 880 730) par mise en équivalence.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition qui comprend le coût d'achat et les frais d'acquisition éventuels. Les frais d'acquisition ont fait l'objet d'un amortissement dérogatoire.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	6 000 000	-	-
Créances rattachées à des participations	-	620 061	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.1.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.1.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
ELVIA PCB	4 087 500	100%	22 109 854		37 871 634	599 909
	1 644 534	6 000 000		22 109 854	3 119 521	-
	Observation :					

2.1.2. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	20 151
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	361 242
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	381 393

2.1.3. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	620 061	-	620 061
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	361 242	361 242	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	1 246 225	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	322 300	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	1 041	1 041	-
Charges constatées d'avance		71 868	71 868	-
TOTAL		2 622 738	2 002 677	620 061

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	8 400 500	-	-	8 400 500
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	674 251	-674 251
Résultat	-674 251	5 198 976	-674 251	5 198 976
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	167 846	221 971	-	389 817
Autres	-	-	-	-
TOTAL	7 894 095	5 420 947	-	13 315 042

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 8 400 500 actions de 1 euro de valeur nominale.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	9 618 233	712 462	8 905 771	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	133 446	133 446	-	-
Personnel et comptes rattachés	176 120	176 120	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	114 378	114 378	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	383 785	383 785	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	10 635	10 635	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	1 114 638	1 114 638	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	11 551 235	2 645 464	8 905 771	-

2.2.2.1. Emprunts obligataires

Un emprunt obligataire sans prime d'un montant nominal de 8.399.500 euros et représentée par 8.399.500 obligations de 1 euros de valeur nominale chacune, convertibles en actions ordinaires de la société, a été émis le 31 mars 2022. Cet emprunt obligataire a été souscrit en totalité par Ace Aéro Partenaires. La durée de l'emprunt est de 7 ans.

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	2 700
Charges sociales provisionnées	1 179
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	712 462
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	121 135
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	165 800
Sécurité sociale	84 787
Autres charges fiscales	2 988
Divers	-
TOTAL	1 091 050

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :	-	-	-
- Biens	1 109 979	-	1 109 979
- Services			
Chiffre d'affaires net	1 109 979	-	1 109 979

ASC4 Elvia
Société par Actions Simplifiée au capital de 8 400 500 €
Siège social : Avenue d'Ochsenfurt – 50200 Coutances- France –
909 598 054 RCS Coutances

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
de L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
du 27 juin 2024

L'an 2024, le 27 juin

L'associée unique de la société ASC4 ELVIA, société par Actions Simplifiée au capital de 8.400.500 Euros, divisé en 8.400.500 actions de 1 Euro chacune,

Dénommée et domiciliée dans la feuille de présence mise en annexe,

Est consultée par procédure écrite tel que rendu possible par l'article 13.5 des statuts intitulé « résolutions écrites » à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapports de Gestion du Président, sur les comptes sociaux et consolidés de l'exercice, rapports des commissaires aux comptes, sur les comptes sociaux et consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- Discussion et approbation desdits comptes ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs pour les formalités ;
- Questions diverses.

Il a été établi une feuille de présence en format dématérialisé (*DocuSign*), qui est signée par le représentant associé. Un pouvoir est annexé, actant la délégation accordée à Monsieur Yann CHAMARY, membre de l'équipe Private Equity de TIKEHAU pour représenter TIKEHAU INVESTMENT MANAGEMENT, gérant de ACE AERO PARTENAIRES.

L'Assemblée Générale est présidée par Monsieur Alain DIETSCH, Président.

Il n'est pas désigné de scrutateur en présence d'un associé unique.

Le Président a désigné comme Secrétaire Monsieur Loïc VAN OOTEGHEM qui a accepté cette qualité.

Le Bureau est ainsi régulièrement constitué. La feuille de présence dématérialisée permet de constater que le quorum est atteint, l'associé unique possédant 100 % des actions.

Le président remercie pour leur travaux et leurs rapports Monsieur Jean-Max YVER du cabinet IN EXTENSO-SECAG, et Monsieur Christophe CHARETON du cabinet Talenz-Fidorg Audit IdF, Commissaires aux comptes.

Le Président met à la disposition des membres de l'assemblée les pièces suivantes:

- La feuille de présence de l'assemblée, accompagnée du pouvoir mentionné ci-dessus ;

- Le bilan, le compte de résultat et l'annexe au 31 décembre 2023 des comptes sociaux d'une part et des comptes consolidés d'autre part ;
- Le rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes sociaux ;
- Le rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes consolidés ;
- Le rapport de gestion du Président des comptes sociaux d'une part et des comptes consolidés d'autre part
- Le texte du projet des résolutions présenté à l'assemblée ;
- La liste des associés nominatifs ;
- Un exemplaire des statuts.

Le Président confirme que les documents et renseignements prévus par le Code de commerce qui doivent être communiqués à l'assemblée, ont été tenus à leur disposition dans les délais légaux.

Le Président fait connaître à l'assemblée que la société n'a reçu, émanant de son associé, aucune demande d'inscription à l'ordre du jour de projet de résolutions.

Monsieur le Président invite dans le cadre de la procédure écrite à la lecture de l'ordre du jour, du rapport de gestion et des rapports des commissaires aux comptes.

Le Président invite tout destinataire de la procédure écrite présent sur la feuille de présence à faire part de ses remarques éventuelles dans les 5 jours suivants la réception du document, remarques auxquelles la Société s'engage à répondre dans les 48 heures.

Le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

Première résolution

L'Assemblée Générale statuant aux conditions de quorum et de majorité des Assemblées Générales Ordinaires, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux Comptes, approuve dans toutes leurs parties le rapport de gestion du Président et les **comptes sociaux** arrêtés au 31 décembre 2023 tels qu'ils ont été établis et lui sont présentés et se traduisant par un bénéfice de 5 198 976 Euros.

Cette résolution est formellement adoptée par l'associé unique.

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale statuant aux conditions de quorum et de majorité des Assemblées Générales Ordinaires, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux Comptes, approuve dans toutes leurs parties le rapport de gestion du Président et les **comptes consolidés** arrêtés au 31 décembre 2023 tels qu'ils ont été établis et lui sont présentés et se traduisant par un bénéfice de 11 008 158 Euros.

Cette résolution est formellement adoptée par l'associé unique.

Troisième résolution

L'Assemblée Générale statuant aux conditions de quorum et de majorité des Assemblées Générales Ordinaires, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 5 198 976 Euros de la façon suivante :

Réserve légale	+ 259 949	Euros
Autres Réserves	+ 4 264 776	Euros
Report à Nouveau	+ 674 251	Euros
Total	+ 5 198 976	Euros

Le poste «Report à Nouveau» s'élève ainsi à 0 Euros contre - 674 251 Euros auparavant.

Le poste «Autres Réserves» s'élève ainsi à + 4 264 776 Euros.

Le poste «Réserve légale» s'élève ainsi à +259 949 Euros.

Cette résolution est formellement adoptée par l'associé unique.

Quatrième résolution

L'Assemblée Générale statuant aux conditions de quorum et de majorité des Assemblées Générales Ordinaires, approuve les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce.

Cette résolution est formellement adoptée par l'associé unique.

Cinquième résolution

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de ses délibérations pour effectuer toutes formalités de publicité et de dépôt, partout où besoin sera, prévues par les dispositions légales et réglementaires en vigueur.

Cette résolution est formellement adoptée par l'associé unique.

Le Président

DocuSigned by:
ALAIN DIETSCH
8EFFE0A3EF2744B...

Le Secrétaire

DocuSigned by:
Loïc VAN OOTEGHEM
C5A94A609AE24DF...

ASC4 ELVIA

*Société par Actions Simplifiée au capital de 8.400.500 €
Siège social : Avenue d'Ochsenfurt*

50200 COUTANCES

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2023**

TALENZ FIDORG AUDIT ILE DE FRANCE
62 rue de la Chaussée d'Antin
75009 PARIS

SAS au capital de 100.000 €
640.105.618 RCS PARIS

IN EXTENSO SECAG
26 route de Coutances
50350 DONVILLE LES BAINS

SAS au capital de 1.610.060 €
309.847.119 RCS COUTANCES

Commissaires aux Comptes

A l'Associé unique de la société ASC4 ELVIA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **société ASC4 ELVIA** 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 des commissaires 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 1^{er} 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

JM1

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, notamment pour ce qui concerne la valorisation des titres de participation.

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 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 mentionnés à l'article L.441-6 du code de commerce.

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 des commissaires 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.

5117

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à CAEN et à DONVILLE LES BAINS,

Le 18 juin 2024

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

TALENZ FIDORG AUDIT ILE DE FRANCE

IN EXTENSO SECAG

Christophe CHARETON

Jean-Max YVER

Signé électroniquement le 18/06/2024 par
Christophe Chareton



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités des commissaires aux comptes

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.

DM7



Bilan actif

SAS ASC4 Elvia

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. Industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
	TOTAL					
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	22 109 853		22 109 853	16 109 853	
	Créances rattachées à des participations	620 061		620 061		
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL	22 729 915		22 729 915	16 109 853	
Total de l'actif immobilisé			22 729 915		22 729 915	16 109 853
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	361 242		361 242	970 732
		Autres créances	1 569 566		1 569 566	246 969
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 930 808		1 930 808	1 217 702
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		133 685		133 685	99 547	
	TOTAL	133 685		133 685	99 547	
Charges constatées d'avance			71 868		71 868	84 862
Total de l'actif circulant			2 136 361		2 136 361	1 402 112
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			24 866 276		24 866 276	17 511 966
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

SAS ASC4 Elvia

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 8 400 500)	8 400 500	8 400 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-674 251	
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	5 198 976	-674 251
	Situation nette avant répartition	12 925 225	7 726 248
	Subvention d'investissement		
Provisions	Provisions réglementées	389 817	167 846
	Total	13 315 042	7 894 095
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total		
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles	9 618 233	8 905 771
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 114 638	
	Total	10 732 871	8 905 771
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 445	395 291
	Dettes fiscales et sociales	684 918	316 808
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Dettes	Total	818 363	712 099
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		11 551 234	9 617 870
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		24 866 276	17 511 966
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	8 905 771	8 399 500
	à moins d'un an	2 645 463	1 218 370
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			



Compte de résultat

SAS ASC4 Elvia

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 109 979		1 109 979	808 944
	Chiffre d'affaires net	1 109 979		1 109 979	808 944
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits			12	4
	Total			1 109 991	808 948
	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			322 761	362 552
Charges financières	Impôts, taxes et versements assimilés			7 100	17 040
	Salaires et traitements			428 131	250 268
	Charges sociales			202 039	95 220
	Dotations - sur immobilisations amortissements				
	d'exploitation - sur actif circulant provisions				
	- pour risques et charges				
	Autres charges			149 905	84 000
	Total			1 109 938	809 081
Résultat d'exploitation A				52	-133
Opérations courantes	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			6 020 151	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Charges financières	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			6 020 151	
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			730 737	506 271
	Différences négatives de change				
Charges financières	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			730 737	506 271
Résultat financier D				5 289 414	-506 271
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				5 289 467	-506 404



Compte de résultat

SAS ASC4 Elvia

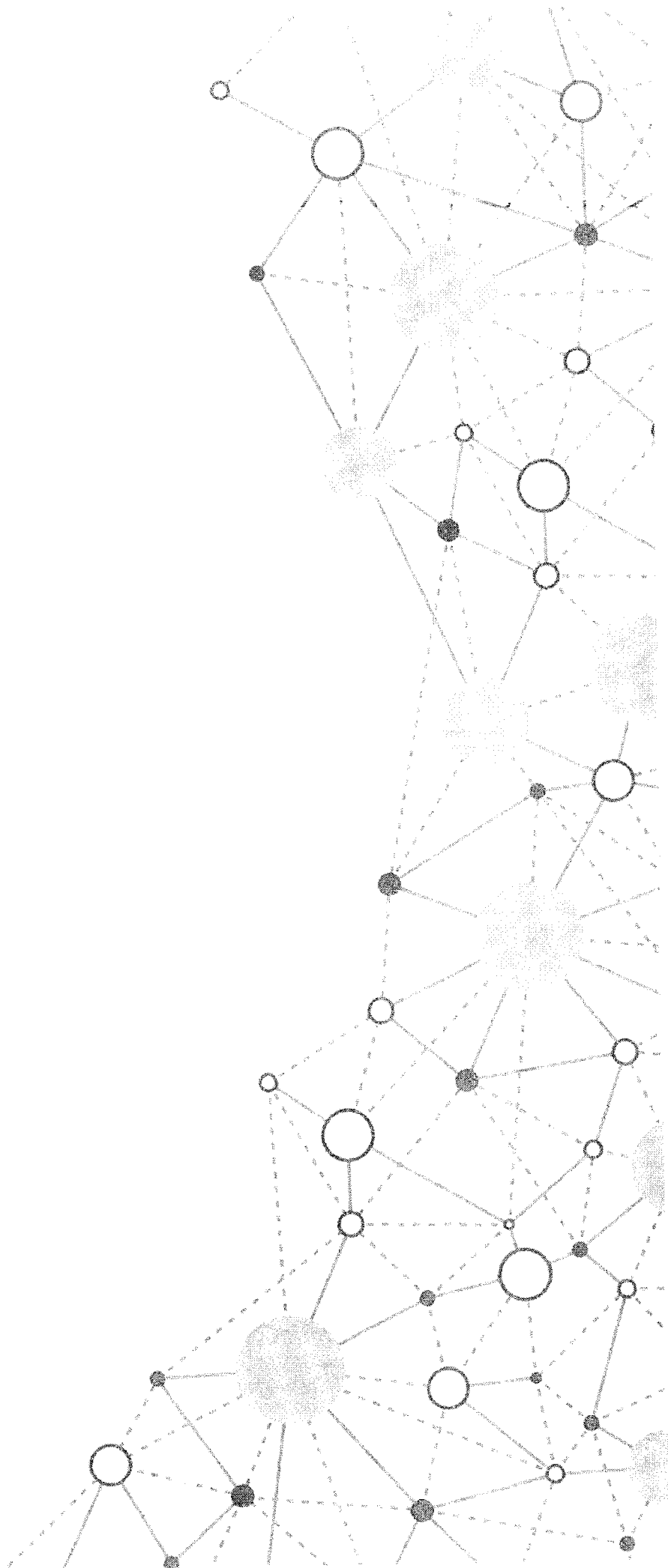
		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 14/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	107	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	221 970	167 846
	Total	222 078	167 846
Résultat exceptionnel		F	
		-222 078	-167 846
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		-131 587	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		5 198 976	-674 251
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS ASC4 Elvia

Annexe

22/04/2024 18:04:21





SAS ASC4 Elvia

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
1.3. Identité de la société mère consolidant les comptes de la société.....	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations financières.....	3
2.1.1.1. Informations relatives aux filiales et participations.....	3
2.1.1.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	3
2.1.2. Produits à recevoir.....	4
2.1.3. Créances.....	5
2.2. Passif.....	6
2.2.1. Capitaux propres.....	6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	6
2.2.1.2. Capital.....	6
2.2.2. Dettes financières et autres dettes.....	7
2.2.2.1. Emprunts obligataires.....	7
2.2.3. Charges à payer.....	8
3. Informations relatives au compte de résultat.....	8

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

La société SAS ACS4 ELVIA est devenue avec effet au 1er janvier 2023 la tête d'intégration fiscales des sociétés suivantes :

- ELVIA PCB (389 502 253) ;
- CIRETEC (338 731 326) ;
- BREE (329 816 623) ;
- A&P LITHOS (582 142 451).

L'application des termes de l'accord de cession des titres de la société ELVIA PCB à la SAS ASC4 ELVIA a conduit à constater et à verser en 2023 un complément de prix dont le montant est de 6 M €.

À la suite de l'incendie du 30 janvier 2022 qui a entièrement détruit le site de CIRETEC, filiale d'ELVIA PCB, elle-même filiale d'ASC4 ELVIA, la société CIRETEC a perçu en 2023 le solde d'indemnisation d'assurance. La société CIRETEC a par ailleurs mis en œuvre en 2023 le Plan de Sauvegarde de l'Emploi consécutif à l'incendie.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

1.3. Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

La société établit les comptes consolidés, les sociétés intégrées sont :

- Elvia PCB (389 502 253) ;
- MEREDIT (790 761 613) ;
- CIRETEC (338 731 326) ;
- BREE (329 816 623) ;
- A&P LITHOS (582 142 451) ;
- DELVIATEK (911 880 730) par mise en équivalence.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition qui comprend le coût d'achat et les frais d'acquisition éventuels. Les frais d'acquisition ont fait l'objet d'un amortissement dérogatoire.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	6 000 000	-	-
Créances rattachées à des participations	-	620 061	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.1.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.1.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
ELVIA PCB	4 087 500	100%	22 109 854		37 871 634	599 909
	1 644 534	6 000 000	22 109 854		3 119 521	-
Observation :						



2.1.2. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	20 151
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	361 242
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	381 393

2.1.3. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		620 061	-	620 061
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		361 242	361 242	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	1 246 225	1 246 225	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	322 300	322 300	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		1 041	1 041	-
	Charges constatées d'avance		71 868	71 868	-
TOTAL			2 622 738	2 002 677	620 061



2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	8 400 500	-	-	8 400 500
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	674 251	-674 251
Résultat	-674 251	5 198 976	-674 251	5 198 976
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	167 846	221 971	-	389 817
Autres	-	-	-	-
TOTAL	7 894 095	5 420 947	-	13 315 042

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 8 400 500 actions de 1 euro de valeur nominale.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	9 618 233	712 462	8 905 771	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	133 446	133 446	-	-
Personnel et comptes rattachés	176 120	176 120	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	114 378	114 378	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	383 785	383 785	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	10 635	10 635	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	1 114 638	1 114 638	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	11 551 235	2 645 464	8 905 771	-

2.2.2.1. Emprunts obligataires

Un emprunt obligataire sans prime d'un montant nominal de 8.399.500 euros et représentée par 8.399.500 obligations de 1 euros de valeur nominale chacune, convertibles en actions ordinaires de la société, a été émis le 31 mars 2022. Cet emprunt obligataire a été souscrit en totalité par Ace Aéro Partenaires. La durée de l'emprunt est de 7 ans.

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	2 700
Charges sociales provisionnées	1 179
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	712 462
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	121 135
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	165 800
Sécurité sociale	84 787
Autres charges fiscales	2 988
Divers	-
TOTAL	1 091 050

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	1 109 979	-	1 109 979
- Services			
Chiffre d'affaires net	1 109 979	-	1 109 979

