

AAVENER

Société en Nom Collectif
au capital de 1.000 euros
Siège social : 17 cours Valmy – 92800 PUTEAUX
833 508 500 R C S NANTERRE

(la « **Société** »)

**EXTRAIT DE PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 AVRIL 2025**

[...]

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 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 2024 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport ;
- prend acte que l'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 101.178,12 euros ;
- donne à la Gérance quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2024.

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 le bénéfice net comptable de l'exercice de 101.178,12 euros au compte de report à nouveau antérieur, débiteur de 99.956,47 euros, qui serait ainsi ramené à un montant de 1.221,65 euros ;
- 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

Non-renouvellement du mandat de DELOITTE & ASSOCIES en qualité de Commissaire aux comptes titulaire

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité d'une Assemblée générale ordinaire, après avoir pris connaissance du rapport de la Gérance, décide de ne pas renouveler le mandat de DELOITTE

& ASSOCIES en qualité de Commissaire aux comptes titulaire, arrivant à expiration à l'issue de la présente Assemblée générale.

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

CINQUIEME RESOLUTION

Nomination de KPMG S.A en qualité de nouveau Commissaire aux comptes titulaire en remplacement de DELOITTE & ASSOCIES

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité d'une Assemblée générale ordinaire, après avoir pris connaissance du rapport de la Gérance, décide de nommer KPMG S.A, Société Anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire et conseil de surveillance au capital de 5.497.100 euros, immatriculée au RCS de Nanterre sous le n°775 726 417, ayant son siège social au 2 avenue Gambetta 92400 Courbevoie, en qualité de nouveau Commissaire aux comptes titulaire en remplacement de DELOITTE & ASSOCIES pour une durée de six exercices soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée générale annuelle appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2030.

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

SIXIEME 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.

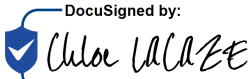
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des Associés présents ou représentés.

[...]

Certifié conforme

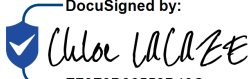
AIR BAIL, Associée

Représentée par
Madame Chloé LACAZE
Mandataire dûment habilitée

DocuSigned by:

E78F0D96558D40C...

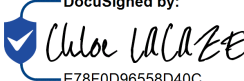
SOCIETE ANONYME DE CREDIT A L'INDUSTRIE FRANCAISE - CALIF, Associée

Représentée par
Madame Chloé LACAZE
Mandataire dûment habilitée

DocuSigned by:

E78F0D96558D40C...

De convention expresse valant convention sur la preuve et conformément aux articles 1366, 1367 et 1375 alinéa 4 du Code civil, les signataires conviennent de signer électroniquement, conformément aux dispositions du règlement n°910/2014/UE sur l'identification électronique et les services de confiance pour les transactions électroniques au sein du marché intérieur, dit règlement « eIDAS », le présent document par le biais du service DocuSign (www.docusign.com). En conséquence, les signataires s'accordent 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 document par le service DocuSign (www.docusign.com).

Certifié conforme
La Gérance
AIR BAIL
représentée par
Madame Chloé LACAZE

DocuSigned by:

E78F0D96558D40C...

Société en nom collectif AAVENER

17 Cours Valmy 92800 PUTEAUX

Comptes annuels au : 31 décembre 2024

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..... 12](#)

[Immobilisations..... 14](#)

[Amortissements..... 15](#)

[Etats des échéances des créances et des dettes..... 16](#)

[INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT..... 17](#)

[Composition du capital et variation des capitaux propres..... 18](#)

[Détail des produits à recevoir..... 19](#)

[Détail des charges à payer..... 20](#)

[Détail des charges et produits constatés d'avance..... 21](#)

[Ventilation du chiffre d'affaires..... 22](#)

[Ventilation de l'impôt sur les sociétés..... 23](#)

[ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS..... 24](#)

[Intégration fiscale..... 25](#)

[Information sur les postes concernant les entreprises liées..... 26](#)

[Honoraires des commissaires aux comptes..... 27](#)

BILAN

Bilan actif

Rubriques	31/12/2024		31/12/2023	
	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				
<i>TOTAL immobilisations incorporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	54 099 090	11 213 215	42 885 875	38 192 538
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>TOTAL immobilisations corporelles</i>	<i>54 099 090</i>	<i>11 213 215</i>	<i>42 885 875</i>	<i>38 192 538</i>
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>TOTAL immobilisations financières</i>				
<i>Total Actif Immobilisé (II)</i>	<i>54 099 090</i>	<i>11 213 215</i>	<i>42 885 875</i>	<i>38 192 538</i>
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>TOTAL Stock</i>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	4 652		4 652	62 845
Autres créances				35 941
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>TOTAL Créances</i>	<i>4 652</i>		<i>4 652</i>	<i>98 786</i>
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	164 689		164 689	102 472
<i>TOTAL Disponibilités</i>	<i>164 689</i>		<i>164 689</i>	<i>102 472</i>
Charges constatées d'avance	168 243		168 243	199 331
<i>Total Actif Circulant (III)</i>	<i>337 585</i>		<i>337 585</i>	<i>400 589</i>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
<i>Total Général (I à VI)</i>	<i>54 436 675</i>	<i>11 213 215</i>	<i>43 223 460</i>	<i>38 593 127</i>

Bilan passif

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel dont versé : 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts 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	-99 956	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	101 178	-99 956
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 222	-98 956
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	41 626 254	36 812 435
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières	41 626 254	36 812 435
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		52 531
Dettes fiscales et sociales	131 173	111 902
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	35 226	288
TOTAL Dettes d'exploitation	166 399	164 721
Produits constatés d'avance	1 428 585	1 714 928
TOTAL DETTES (IV)	43 221 238	38 692 084
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	43 223 460	38 593 127

Résultat de l'exercice en centimes 101 178,12

Total du bilan en centimes 43 223 459,52

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat (en liste)

Rubriques	31/12/2024			31/12/2023
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	7 311 578		7 311 578	6 363 156
Chiffres d'affaires nets	7 311 578		7 311 578	6 363 156
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)			7 311 578	6 363 156
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			35 352	46 239
Impôts, taxes et versements assimilés			1 303	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	Dotations aux amortissements sur immobilisations		5 802 663	5 105 268
	Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			-1	1
Total des charges d'exploitation (II)			5 839 317	5 151 508
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 472 261	1 211 647
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			1 335 857	1 346 404
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			1 335 857	1 346 404
RÉSULTAT FINANCIER			-1 335 857	-1 346 404
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			136 404	-134 757

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	35 226	-34 801
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 311 578	6 363 156
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 210 400	6 463 112
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	101 178	-99 956

ANNEXE

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société AAVENER pour l'exercice clos au 31 décembre 2024.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 43 223 459,52 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 7 311 577,70 €, crédit d'impôt inclus.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 101 178,12 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024.

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 de 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 de transport	linéaire	10 ans

CREANCES ET DETTES

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

IMPÔTS SUR LES SOCIETES

Le poste impôts sur les bénéfices au compte de résultat enregistre une charge d'impôt d'un montant de 35 226,00 €

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.

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	43 603 090		10 496 000
		Matériel de bureau et mobilier informatique			
		Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)			43 603 090		10 496 000
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		10 496 000
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		54 099 090	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			
		Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)				54 099 090	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL (IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				54 099 090	

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			5 410 552	5 802 663		11 213 215
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				5 410 552	5 802 663		11 213 215
TOTAL GENERAL (I + II + III)				5 410 552	5 802 663		11 213 215
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			4 652	4 652		
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					
	Autres impôts					
	Etat - divers					
Groupes et associés						
Débiteurs divers						
		TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	4 652	4 652		
Charges constatées d'avance			168 243	31 909		136 334
		TOTAL DES CREANCES	172 896	36 561		136 334
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			41 626 254	6 575 546	35 050 707	
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		130 752	130 752		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		421	421		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés			35 226	35 226		
Autres dettes						
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance			1 428 585	285 560	1 143 024	
		TOTAL DES DETTES	43 221 238	7 027 506	36 193 732	
Emprunts souscrits en cours d'exercice			10 496 000,00	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice			5 682 902,00			

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 2023 décidée par l'assemblée générale ordinaire en date du 30 mai 2024.

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	-99 956
TOTAL	-99 956
Affectation : Réserve légale Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau	-99 956
TOTAL	-99 956

Détail des produits à recevoir

Nature des produits	Montants
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	4 652
Cut off facture loyer	4 652
AUTRES CREANCES	0
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	4 652

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	720
Interet emprunt	720
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	0
DETTE FISCALE ET SOCIALE	421
CVAE 2024	421
AUTRE DETTE	0
TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 141

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	-1 428 585
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			-1 428 585

Charges constatées d'avance	Période		Montant
Disbursement fee	22/11/2022	31/12/2029	51 411
Upfront fee	22/11/2022	31/12/2029	116 832
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			168 243

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	7 311 578	0	7 311 578	6 363 156
TOTAL	7 311 578	0	7 311 578	6 363 156

Ventilation de l'impôt sur les sociétés

Ventilation du résultat	Avant impôt	Incidence sur les sociétés (1)			Après impôt
		Impôt brut	Crédit d'impôt	Impôt net imputé	
1- taxé au taux normal	1 472 261	380 211			1 092 050
2- taxé au taux réduit ou non taxable					
RESULTAT D'EXPLOITATION (1+2)	1 472 261	380 211	0	380 211	1 092 050
1- taxé au taux normal	-1 335 857	-344 985		0	-990 872
2- taxé au taux réduit ou non taxable					0
RESULTAT FINANCIER (1+2)	-1 335 857	-344 985	0	-344 985	-990 872
I-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	136 404	35 226	0	35 226	101 178
a- taxé au taux normal (a)				0	0
b- taxé au taux réduit ou non taxable (b)					
II-RESULTAT EXCEPTIONNEL (a+b)	0	0	0	0	0
III - Autres à préciser (ex. impôts différés)				0	
RESULTAT COMPTABLE (I+II+III)	136 404	35 226	0	35 226	101 178

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

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 :

- bénéfice à court terme de 136 404,12 €

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%).

Postes du bilan	Montant total du poste	Montant concernant les entreprises liées et les participations
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	4 652	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	164 689	164 689
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		164 689
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit	41 626 254	41 626 254
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes	166 399	35 226
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		41 661 480
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers		
Charges financières	1 335 857	1 335 857
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	35 352	31 588
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 2024 sont de 5 900 € 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

17 cours Valmy

92800 Puteaux

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024

AAVENER

Société en nom collectif

17 cours Valmy

92800 Puteaux

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

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 2024, 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 2024 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 01 avril 2025

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Anne-Elisabeth PANNIER

Société en nom collectif AAVENER

17 Cours Valmy 92800 PUTEAUX

Comptes annuels au : 31 décembre 2024

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..... 12

 Immobilisations..... 14

 Amortissements..... 15

 Etats des échéances des créances et des dettes..... 16

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT..... 17

 Composition du capital et variation des capitaux propres..... 18

 Détail des produits à recevoir..... 19

 Détail des charges à payer..... 20

 Détail des charges et produits constatés d'avance..... 21

 Ventilation du chiffre d'affaires..... 22

 Ventilation de l'impôt sur les sociétés..... 23

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS..... 24

 Intégration fiscale..... 25

 Information sur les postes concernant les entreprises liées..... 26

 Honoraires des commissaires aux comptes..... 27

BILAN

Bilan actif

Rubriques	31/12/2024		31/12/2023	
	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	54 099 090	11 213 215	42 885 875	38 192 538
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	54 099 090	11 213 215	42 885 875	38 192 538
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)	54 099 090	11 213 215	42 885 875	38 192 538
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	4 652		4 652	62 845
Autres créances				35 941
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	4 652		4 652	98 786
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	164 689		164 689	102 472
TOTAL Disponibilités	164 689		164 689	102 472
Charges constatées d'avance	168 243		168 243	199 331
Total Actif Circulant (III)	337 585		337 585	400 589
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	54 436 675	11 213 215	43 223 460	38 593 127

Bilan passif

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
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	-99 956	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	101 178	-99 956
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 222	-98 956
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	41 626 254	36 812 435
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières	41 626 254	36 812 435
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		52 531
Dettes fiscales et sociales	131 173	111 902
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	35 226	288
TOTAL Dettes d'exploitation	166 399	164 721
Produits constatés d'avance	1 428 585	1 714 928
TOTAL DETTES (IV)	43 221 238	38 692 084
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	43 223 460	38 593 127

Résultat de l'exercice en centimes **101 178,12**

Total du bilan en centimes 43 223 459,52

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat (en liste)

Rubriques	31/12/2024			31/12/2023
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	7 311 578		7 311 578	6 363 156
Chiffres d'affaires nets	7 311 578		7 311 578	6 363 156
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)			7 311 578	6 363 156
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			35 352	46 239
Impôts, taxes et versements assimilés			1 303	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	Dotations aux amortissements		5 802 663	5 105 268
	sur immobilisations			
	Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			-1	1
Total des charges d'exploitation (II)			5 839 317	5 151 508
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 472 261	1 211 647
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			1 335 857	1 346 404
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			1 335 857	1 346 404
RÉSULTAT FINANCIER			-1 335 857	-1 346 404
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			136 404	-134 757

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
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)	35 226	-34 801
<i>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</i>	<i>7 311 578</i>	<i>6 363 156</i>
<i>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</i>	<i>7 210 400</i>	<i>6 463 112</i>
<i>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</i>	<i>101 178</i>	<i>-99 956</i>

ANNEXE

Annexe

La présente annexe est une partie indissociable des comptes annuels de la société AAVENER pour l'exercice clos au 31 décembre 2024.

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 43 223 459,52 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 7 311 577,70 €, crédit d'impôt inclus.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 101 178,12 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024.

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 de 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 de transport	linéaire	10 ans

CREANCES ET DETTES

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

IMPÔTS SUR LES SOCIETES

Le poste impôts sur les bénéfices au compte de résultat enregistre une charge d'impôt d'un montant de 35 226,00 €

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.

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	43 603 090		10 496 000
		Matériel de bureau et mobilier informatique			
		Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)			43 603 090		10 496 000
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		10 496 000
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles		Installations générales, agencements, aménagement divers			
		Matériel de transport		54 099 090	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			
		Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)				54 099 090	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL (IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				54 099 090	

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			5 410 552	5 802 663		11 213 215
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				5 410 552	5 802 663		11 213 215
TOTAL GENERAL (I + II + III)				5 410 552	5 802 663		11 213 215
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				4 652	4 652		
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						
	Autres impôts						
	Etat - divers						
Groupes et associés							
Débiteurs divers							
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				4 652	4 652		
Charges constatées d'avance				168 243	31 909	136 334	
TOTAL DES CREANCES				172 896	36 561	136 334	
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				41 626 254	6 575 546	35 050 707	
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés							
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			130 752	130 752		
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts			421	421		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupes et associés				35 226	35 226		
Autres dettes							
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance				1 428 585	285 560	1 143 024	
TOTAL DES DETTES				43 221 238	7 027 506	36 193 732	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				10 496 000,00	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				5 682 902,00			

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 2023 décidée par l'assemblée générale ordinaire en date du 30 mai 2024.

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	-99 956
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	-99 956
Affectation :	
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	-99 956
TOTAL	-99 956

Détail des produits à recevoir

Nature des produits	Montants
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	4 652
Cut off facture loyer	4 652
AUTRES CREANCES	0
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	4 652

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	720
Interet emprunt	720
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	0
DETTE FISCALE ET SOCIALES	421
CVAE 2024	421
AUTRES DETTES	0
TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 141

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	-1 428 585
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			-1 428 585

Charges constatées d'avance	Période		Montant
Disbursement fee	22/11/2022	31/12/2029	51 411
Upfront fee	22/11/2022	31/12/2029	116 832
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			168 243

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	7 311 578	0	7 311 578	6 363 156
TOTAL	7 311 578	0	7 311 578	6 363 156

Ventilation de l'impôt sur les sociétés

Ventilation du résultat	Avant impôt	Incidence sur les sociétés (1)			Après impôt
		Impôt brut	Crédit d'impôt	Impôt net imputé	
1- taxé au taux normal	1 472 261	380 211			1 092 050
2- taxé au taux réduit ou non taxable					
RESULTAT D'EXPLOITATION (1+2)	1 472 261	380 211	0	380 211	1 092 050
1- taxé au taux normal	-1 335 857	-344 985			-990 872
2- taxé au taux réduit ou non taxable				0	0
RESULTAT FINANCIER (1+2)	-1 335 857	-344 985	0	-344 985	-990 872
I-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	136 404	35 226	0	35 226	101 178
a- taxé au taux normal (a)				0	0
b- taxé au taux réduit ou non taxable (b)					
II-RESULTAT EXCEPTIONNEL (a+b)	0	0	0	0	0
III - Autres à préciser (ex. impôts différés)				0	
RESULTAT COMPTABLE (I+II+III)	136 404	35 226	0	35 226	101 178

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

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 :

- bénéfice à court terme de 136 404,12 €

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	4 652	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	164 689	164 689
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		164 689
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41 626 254	41 626 254
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes	166 399	35 226
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		41 661 480
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers		
Charges financières	1 335 857	1 335 857
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	35 352	31 588
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 2024 sont de 5 900 € 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.