

AIR BAIL
Société par Actions Simplifiée
au capital de 1.600.000euros
Siège social : 17 Cours Valmy – 92800 PUTEAUX
722 017 134 R C S NANTERRE

(la « **Société** »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE EXPRIMEES DANS UN ACTE
DU 13 JUIN 2025**

L'an deux mille vingt-cinq, le treize juin à neuf heures, l'Associé unique a signé l'acte dont la teneur suit :
[...]

PREMIERE DECISION

*Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et quitus au Président
et aux Directeurs généraux*

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et 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 communiqués, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports ;
- prend acte que l'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 9.008.362,58 euros ;
- donne au Président et aux Directeurs généraux quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2024.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels,

- décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice 9.008.362,58 euros, augmenté du report à nouveau antérieur, créditeur de 647,08 euros, soit un bénéfice distribuable de 9.009.009,66 euros à affecter de la manière suivante :

Résultat net de l'exercice	9.008.362,58 EUR
Affectation à la réserve légale (la réserve légale est bien dotée à hauteur de 10% conformément à l'article L. 232-10 du Code de commerce)	0 EUR
Report à nouveau antérieur	647,08 EUR
Soit un bénéfice distribuable de	9.009.009,66 EUR
Affectation :	
A la réserve libre (ou aux autres réserves)	0 EUR
Versement de dividende ¹ : (soit 90,09 EUR par action)	9.009.000 EUR
Au report à nouveau	9,66 EUR

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

- décide que le dividende sera mis en paiement à compter du 16 juin 2025 ;
- prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices sont les suivants :

Exercices	Dividendes distribués par action
2021	98,60 EUR
2022	245,10 EUR
2023	62,19 EUR

[...]

CINQUIEME DECISION

Pouvoirs pour les formalités

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

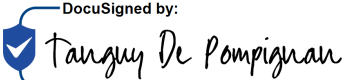
* *
*

Extrait du procès-verbal des décisions de l'Associé unique exprimées dans un acte en date du 13 juin 2025.
Certifié conforme par le Président de la Société.

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).

Le Président

Monsieur Tanguy DURAND Le FRANC de POMPIGNAN

DocuSigned by:

CFCF35F703BD40A...

Société par actions simplifiée AIR BAIL

17 COURS VALMY 92800 PUTEAUX

Comptes annuels au : 31 décembre 2024

Certifiés conformes à l'original

Sommaire

BILAN..... 3

Bilan actif..... 4

Bilan passif..... 5

COMPTE DE RESULTAT..... 6

Compte de résultat (en liste)..... 7

Compte de résultat partie 2..... 8

ANNEXE..... 9

Annexe..... 10

Règles et méthodes comptables..... 11

Immobilisations..... 13

Etats des échéances des créances et des dettes..... 14

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT..... 15

Composition du capital et variation des capitaux propres..... 16

Détail des produits à recevoir..... 17

Détail des charges à payer..... 18

Détail des charges et produits constatés d'avance..... 19

Filiales et participations 1ère partie..... 20

Filiales et participations 2ème partie..... 21

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

Charges et produits exceptionnels..... 23

Ventilation de l'impôt sur les sociétés..... 24

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS..... 25

Identité de la société consolidante..... 26

Intégration fiscale..... 27

Information sur les postes concernant les entreprises liées..... 28

Opérations non inscrites au bilan..... 29

Honoraires des commissaires aux comptes..... 30

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				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>TOTAL immobilisations corporelles</i>				
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	138 147		138 147	162 108
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 821 953		3 821 953	7 887 586
Autres immobilisations financières				
<i>TOTAL immobilisations financières</i>	<i>3 960 101</i>		<i>3 960 101</i>	<i>8 049 694</i>
<i>Total Actif Immobilisé (II)</i>	<i>3 960 101</i>		<i>3 960 101</i>	<i>8 049 694</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	48 000		48 000	
Autres créances	128 671		128 671	84 200
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>TOTAL Créances</i>	<i>176 671</i>		<i>176 671</i>	<i>84 200</i>
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	8 930 017		8 930 017	2 073 811
<i>TOTAL Disponibilités</i>	<i>8 930 017</i>		<i>8 930 017</i>	<i>2 073 811</i>
Charges constatées d'avance	4 882		4 882	5 678
<i>Total Actif Circulant (III)</i>	<i>9 111 571</i>		<i>9 111 571</i>	<i>2 163 689</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>13 071 671</i>		<i>13 071 671</i>	<i>10 213 383</i>

Bilan passif

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel dont versé : 1 600 000	1 600 000	1 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	160 000	160 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	2 000 000	2 000 000
TOTAL Réserves	2 160 000	2 160 000
Report à nouveau	647	976
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 008 363	6 218 671
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	12 769 010	9 979 647
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		
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 372	65 905
Dettes fiscales et sociales	19 183	158 272
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 237	1 287
Autres dettes	220 869	253
TOTAL Dettes d'exploitation	302 661	225 717
Produits constatés d'avance		8 019
TOTAL DETTES (IV)	302 661	233 736
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	13 071 671	10 213 383

Résultat de l'exercice en centimes 9 008 362,58

Total du bilan en centimes 13 071 671,13

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	73 019		73 019	93 588
Chiffres d'affaires nets	73 019		73 019	93 588
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			253	3
Total des produits d'exploitation (I)			73 271	93 591
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			92 520	129 000
Impôts, taxes et versements assimilés			33 384	34 041
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			409	
Total des charges d'exploitation (II)			126 313	163 041
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-53 042	-69 450
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			340 000	639 019
Autres intérêts et produits assimilés			8 848 072	5 767 729
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)			9 188 072	6 406 748
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 155	12 620
Différences négatives de change				590
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			3 155	13 211
RÉSULTAT FINANCIER			9 184 917	6 393 537
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			9 131 875	6 324 087

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	75 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 367	47 043
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	96 367	47 043
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1	3 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1	3 000
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	96 366	44 043
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	219 879	149 459
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 357 711	6 547 382
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	349 348	328 710
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	9 008 363	6 218 671

ANNEXE

Annexe

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

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 13 071 671,13 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 73 018,78 €.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 9 008 362.58 €.

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

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE ET COMPARABILITE DES COMPTES

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

CHANGEMENT D'ESTIMATION

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

PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

PRETS

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

CREANCES ET DETTES

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

IMPÔTS SUR LES SOCIETES

Le poste impôts sur les bénéfices au compte de résultat enregistre une charge d'impôt d'un montant de 219 879,00 €
Au 31 décembre 2024, le taux d'imposition était : 25,825%

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2024 la société a procédé à des prises de participation et augmentations de capital, d'un montant total de 40 EUR.

Sortie des actions en 2024 pour un montant de 24 001 euros (TUPs actions).

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

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

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

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

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

DEFINITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES ET MODE DE RECONNAISSANCE

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

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

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

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			162 108		40
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			7 887 586		310 367
TOTAL (IV)			8 049 694		310 407
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			8 049 694		310 407
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				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			24 001	138 147	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			4 376 000	3 821 953	
TOTAL (IV)			4 400 001	3 960 101	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			4 400 001	3 960 101	

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				3 821 953	437 953	3 384 000
Autres immos financières						
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				3 821 953	437 953	3 384 000
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients				48 000	48 000	
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		10 229	10 229		
	Autres impôts					
	Etat - divers					
Groupes et associés				200	200	
Débiteurs divers				118 242	118 242	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				176 671	176 671	
Charges constatées d'avance				4 882	4 882	
TOTAL DES CREANCES				4 003 507	619 507	3 384 000
Prêts accordés en cours d'exercice				376 000,00		
Remboursements obtenus en cours d'exercice				4 376 000,00		
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine						
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			61 372	61 372		
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée	10 666	10 666			
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts	8 517	8 517			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 237	1 237		
Groupes et associés			219 879	219 879		
Autres dettes			990	990		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			302 661	302 661		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

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

RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

La variation des postes de réserves et de report à nouveau par rapport à l'exercice précédent résulte de l'affectation du résultat au 31 décembre 2023 décidée par l'associé unique en date du 17 juin 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	976
Résultat de l'exercice	6 218 671
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	6 219 647
Affectation :	
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	6 219 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	647
TOTAL	6 219 647

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

Détail des charges à payer

Nature des charges	Montants
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	0
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	61 372
Factures non parvenues - HONORAIRES CAC	17 663
Factures non parvenues - PRESTATIONS COMPTABLES	31 236
Factures non parvenues - PRESTATIONS JURIDIQUES	2 143
Factures non parvenues - PRESTATIONS JURIDIQUES	8 871
Factures non parvenues - DOMICILIATION	1 459
DETTE FISCALE ET SOCIALE	8 517
CVAE	8 517
AUTRE DETTE	0
TOTAL DES CHARGES A PAYER	69 889

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

Produits constatés d'avance	Période		Montant
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			0

Charges constatées d'avance	Période		Montant
Assurance	01/01/2025	30/06/2025	4 882
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			4 882

Filiales et participations 1ère partie

Sociétés	Capital	Capitaux propres hors capital et hors résultat	% de détention	Valeur comptable des titres	
				Brute	Nette
RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS					
1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)					
AVERELL	1 000	-8 606 143	99.00	990	990
BAKERMAAT	1 000	1 544 542	99.00	990	990
BLANCHE	1 000	-7 109 573	99.00	990	990
BRUNE	1 000	-3 191 405	99.00	990	990
ELKE BAIL	1 000	522 016	99.00	99	99
EMMA BAIL	1 000	413 846	99.00	99	99
FEEDER 3	37 000	-394 959	99.00	36 630	36 630
FEEDER 4	37 000	-2 583 531	99.00	36 630	36 630
FRANCOIS	1 000	1 143 473	99.00	990	990
GUSTAV LEASE	1 000	-1 125 970	99.00	990	990
AAVENER	1 000	-99 956	99.00	990	990
JACK	1 000	-6 343 610	99.00	990	990
RAPIDS	5 000	-974 062	99.00	2 298	1 061
SALCEDO	1 000	-17 441 705	99.00	990	990
SNC KIMJU	37 000	151 555	99.00	36 630	36 630
SOCIETE 86	1 000	0	99.00	990	990
AAVICII	1 000	0	99.00	990	990
SOCIETE 88	1 000	-30	99.00	990	990
SOGETRAM	1 000	57 238	99.00	990	990
STARVINGT SIX	10 000	-174 133	100.00	10 000	10 000
WIKI	1 000	9 648 154	99.00	990	990
WOLFGANG LEASE	1 000	-3 889 420	99.00	990	990
2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)					
3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu)					
Autres				911	911
TOTAL				138 147	136 910

Filiales et participations 2ème partie

Sociétés	Prêts et avances consenties	Cautions	Chiffre d'affaires HT exercice clos	Résultat exercice clos	Dividendes encaissés	Date dernier exercice clos
RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PATICIPATIONS						
1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)						
AVERELL			4 092 700	2 922 088	0	31/12/2024
BAKERMAAT			5 682 510	-1 572 469	0	31/12/2024
BLANCHE			7 233 247	8 745 961	0	31/12/2024
BRUNE			2 818 638	3 689 090	0	31/12/2024
ELKE BAIL			3 391 438	2 408 673	0	31/12/2024
EMMA BAIL			3 092 696	2 134 836	0	31/12/2024
FEEDER 3			1 123 678	958 095	0	31/12/2024
FEEDER 4			6 340 459	5 140 179	0	31/12/2024
FRANCOIS			2 080 143	1 583 334	0	31/12/2024
GUSTAV LEASE			4 707 912	3 421 746	0	31/12/2024
AAVENER			7 311 578	101 178	0	31/12/2024
JACK			3 050 208	9 302 196	0	31/12/2024
RAPIDS			2 776 320	1 995 739	0	31/12/2024
SALCEDO			16 748 999	30 680 916	0	31/12/2024
SNC KIMJU			7 517 744	4 660 482	0	31/12/2024
SOCIETE 86			0	0	0	31/12/2024
AAVICII			0	-187	0	31/12/2024
SOCIETE 88			0	0	0	31/12/2024
SOGETRAM			3 508 680	3 345	0	31/12/2024
STARVINGT SIX			89 072	75 076	0	31/12/2024
WIKI			3 499 757	-2 150 470	0	31/12/2024
WOLFGANG LEASE			11 262 826	9 238 002	0	31/12/2024
2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)						
3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu)						
TOTAL					0	

Ventilation du chiffre d'affaires

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>31/12/N</i>	<i>31/12/N-1</i>
Vente de marchandises	0	0	0	0
Production de biens	0	0	0	0
Production de services	73 019	0	73 019	93 588
TOTAL	73 019	0	73 019	93 588

Charges et produits exceptionnels

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	0	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1	
VNC titres de participations	1	
DOTATION SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	0	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION	75 000	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion- Indemnité	75 000	771800
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL	21 367	
Produits cession immobilisation financières	21 367	775600
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	0	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	96 367	

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	-53 042	-13 698		-13 698	-13 698
2- taxé au taux réduit ou non taxable					
RESULTAT D'EXPLOITATION (1+2)	-53 042	-13 698	0	-13 698	-39 344
1- taxé au taux normal	9 184 917	213 546		213 546	8 971 371
2- taxé au taux réduit ou non taxable				0	0
RESULTAT FINANCIER (1+2)	9 184 917	213 546	0	213 546	8 971 371
I-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	9 131 875	199 848	0	199 848	8 932 027
a- taxé au taux normal (a)	96 366	20 031		20 031	76 335
b- taxé au taux réduit ou non taxable (b)					
II-RESULTAT EXCEPTIONNEL (a+b)	96 366	20 031	0	20 031	76 335
III - Autres à préciser (ex. impôts différés)				0	
RESULTAT COMPTABLE (I+II+III)	9 228 242	219 879	0	219 879	9 008 362

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société consolidante

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

SA SOCIETE GENERALE - 29 boulevard Haussman 75009 PARIS

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

Intégration fiscale

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

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

- bénéfice à court terme de 851 420 €

Du fait de l'intégration fiscale, une dette de 219 879 € envers la société mère a été comptabilisée en compte courant SG au bilan par contrepartie au compte de résultat du poste impôt sur les bénéfices.

Information sur les postes concernant les entreprises liées

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

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	138 147	138 147
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts	3 821 953	3 821 953
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	128 671	118 442
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	8 930 017	8 930 017
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		13 008 560
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 372	33 379
Autres dettes	220 869	219 879
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		253 258
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers	9 188 072	9 188 072
Charges financières	3 155	3 155
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	92 520	27 448
TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		

Opérations non inscrites au bilan

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

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

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

Autre(s) engagement(s) donné(s)

Autre(s) engagement(s) reçus

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires de notre commissaire aux comptes KPMG S.A. de la lettre de mission au titre de l'exercice 2024 sont de 11 350,00 € HT.



KPMG S.A.
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

AIR BAIL S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

AIR BAIL S.A.S.
17 Cours Valmy
92800 Puteaux

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts 417 comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 RCS Nanterre



KPMG S.A.
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

AIR BAIL S.A.S.

17 Cours Valmy – 92800 Puteaux

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'associé unique de la société,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AIR BAIL 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 1^{er} 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 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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

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.

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 22 mai 2025

KPMG S.A.

Nicolas Bourhis
Associé

Société par actions simplifiée AIR BAIL

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.....	11
Immobilisations.....	13
Etats des échéances des créances et des dettes.....	14
INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....	15
Composition du capital et variation des capitaux propres.....	16
Détail des produits à recevoir.....	17
Détail des charges à payer.....	18
Détail des charges et produits constatés d'avance.....	19
Filiales et participations 1ère partie.....	20
Filiales et participations 2ème partie.....	21
Ventilation du chiffre d'affaires.....	22
Charges et produits exceptionnels.....	23
Ventilation de l'impôt sur les sociétés.....	24
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....	25
Identité de la société consolidante.....	26
Intégration fiscale.....	27
Information sur les postes concernant les entreprises liées.....	28
Opérations non inscrites au bilan.....	29
Honoraires des commissaires aux comptes.....	30

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				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	138 147		138 147	162 108
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 821 953		3 821 953	7 887 586
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières	3 960 101		3 960 101	8 049 694
Total Actif Immobilisé (II)	3 960 101		3 960 101	8 049 694
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	48 000		48 000	
Autres créances	128 671		128 671	84 200
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	176 671		176 671	84 200
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	8 930 017		8 930 017	2 073 811
TOTAL Disponibilités	8 930 017		8 930 017	2 073 811
Charges constatées d'avance	4 882		4 882	5 678
Total Actif Circulant (III)	9 111 571		9 111 571	2 163 689
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	13 071 671		13 071 671	10 213 383

Bilan passif

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel dont versé : 1 600 000	1 600 000	1 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	160 000	160 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	2 000 000	2 000 000
TOTAL Réserves	2 160 000	2 160 000
Report à nouveau	647	976
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 008 363	6 218 671
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	12 769 010	9 979 647
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		
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 372	65 905
Dettes fiscales et sociales	19 183	158 272
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 237	1 287
Autres dettes	220 869	253
TOTAL Dettes d'exploitation	302 661	225 717
Produits constatés d'avance		8 019
TOTAL DETTES (IV)	302 661	233 736
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	13 071 671	10 213 383

Résultat de l'exercice en centimes **9 008 362,58**

Total du bilan en centimes 13 071 671,13

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	73 019		73 019	93 588
Chiffres d'affaires nets	73 019		73 019	93 588
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			253	3
Total des produits d'exploitation (I)			73 271	93 591
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			92 520	129 000
Impôts, taxes et versements assimilés			33 384	34 041
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			409	
Total des charges d'exploitation (II)			126 313	163 041
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-53 042	-69 450
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			340 000	639 019
Autres intérêts et produits assimilés			8 848 072	5 767 729
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)			9 188 072	6 406 748
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 155	12 620
Différences négatives de change				590
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			3 155	13 211
RÉSULTAT FINANCIER			9 184 917	6 393 537
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			9 131 875	6 324 087

Compte de résultat partie 2

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	75 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 367	47 043
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	96 367	47 043
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1	3 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1	3 000
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	96 366	44 043
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	219 879	149 459
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 357 711	6 547 382
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	349 348	328 710
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	9 008 363	6 218 671

ANNEXE

Annexe

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

Le total du bilan avant répartition composant ces comptes annuels est de 13 071 671,13 €.

Le chiffre d'affaires inclus dans le compte de résultat composant ces propres comptes annuels est de 73 018,78 €.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 9 008 362.58 €.

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

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE ET COMPARABILITE DES COMPTES

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

CHANGEMENT D'ESTIMATION

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

PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

PRETS

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

CREANCES ET DETTES

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

IMPÔTS SUR LES SOCIETES

Le poste impôts sur les bénéfices au compte de résultat enregistre une charge d'impôt d'un montant de 219 879,00 €

Au 31 décembre 2024, le taux d'imposition était : 25,825%

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2024 la société a procédé à des prises de participation et augmentations de capital, d'un montant total de 40 EUR.

Sortie des actions en 2024 pour un montant de 24 001 euros (TUPs actions).

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

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

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

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

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

DEFINITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES ET MODE DE RECONNAISSANCE

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

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

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

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			162 108		40
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			7 887 586		310 367
TOTAL (IV)			8 049 694		310 407
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			8 049 694		310 407
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			24 001	138 147	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			4 376 000	3 821 953	
TOTAL (IV)			4 400 001	3 960 101	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			4 400 001	3 960 101	

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			3 821 953	437 953	3 384 000	
Autres immos financières						
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			3 821 953	437 953	3 384 000	
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients			48 000	48 000		
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		10 229	10 229		
	Autres impôts					
	Etat - divers					
Groupes et associés			200	200		
Débiteurs divers			118 242	118 242		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			176 671	176 671		
Charges constatées d'avance			4 882	4 882		
TOTAL DES CREANCES			4 003 507	619 507	3 384 000	
Prêts accordés en cours d'exercice			376 000,00			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			4 376 000,00			
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine						
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			61 372	61 372		
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		10 666	10 666		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		8 517	8 517		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 237	1 237		
Groupes et associés			219 879	219 879		
Autres dettes			990	990		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			302 661	302 661		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Composition du capital et variation des capitaux propres

CAPITAL SOCIAL

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

RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

La variation des postes de réserves et de report à nouveau par rapport à l'exercice précédent résulte de l'affectation du résultat au 31 décembre 2023 décidée par l'associé unique en date du 17 juin 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	976
Résultat de l'exercice	6 218 671
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	6 219 647
Affectation :	
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	6 219 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	647
TOTAL	6 219 647

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	61 953
Intérêts courus	61 953
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	0
AUTRES CREANCES	0
VALEURS MOBILIERES ET DISPONIBILITES	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	61 953

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

Détail des charges à payer

Nature des charges	Montants
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	0
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	61 372
Factures non parvenues - HONORAIRES CAC	17 663
Factures non parvenues - PRESTATIONS COMPTABLES	31 236
Factures non parvenues - PRESTATIONS JURIDIQUES	2 143
Factures non parvenues - PRESTATIONS JURIDIQUES	8 871
Factures non parvenues - DOMICILIATION	1 459
DETTE FISCALES ET SOCIALES	8 517
CVAE	8 517
AUTRES DETTES	0
TOTAL DES CHARGES A PAYER	69 889

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

Détail des charges et produits constatés d'avance

<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>Période</i>		<i>Montant</i>
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			0

Charges constatées d'avance	Période		Montant
Assurance	01/01/2025	30/06/2025	4 882
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			4 882

Filiales et participations 1ère partie

Sociétés	Capital	Capitaux propres hors capital et hors résultat	% de détention	Valeur comptable des titres	
				Brute	Nette
RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS					
1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)					
AVERELL	1 000	-8 606 143	99.00	990	990
BAKERMAAT	1 000	1 544 542	99.00	990	990
BLANCHE	1 000	-7 109 573	99.00	990	990
BRUNE	1 000	-3 191 405	99.00	990	990
ELKE BAIL	1 000	522 016	99.00	99	99
EMMA BAIL	1 000	413 846	99.00	99	99
FEEDER 3	37 000	-394 959	99.00	36 630	36 630
FEEDER 4	37 000	-2 583 531	99.00	36 630	36 630
FRANCOIS	1 000	1 143 473	99.00	990	990
GUSTAV LEASE	1 000	-1 125 970	99.00	990	990
AAVENER	1 000	-99 956	99.00	990	990
JACK	1 000	-6 343 610	99.00	990	990
RAPIDS	5 000	-974 062	99.00	2 298	1 061
SALCEDO	1 000	-17 441 705	99.00	990	990
SNC KIMJU	37 000	151 555	99.00	36 630	36 630
SOCIETE 86	1 000	0	99.00	990	990
AAVICII	1 000	0	99.00	990	990
SOCIETE 88	1 000	-30	99.00	990	990
SOGETRAM	1 000	57 238	99.00	990	990
STARVINGT SIX	10 000	-174 133	100.00	10 000	10 000
WIKI	1 000	9 648 154	99.00	990	990
WOLFGANG LEASE	1 000	-3 889 420	99.00	990	990
2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)					
3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu)					
Autres				911	911
TOTAL				138 147	136 910

Filiales et participations 2ème partie

Sociétés	Prêts et avances consenties	Cautions	Chiffre d'affaires HT exercice clos	Résultat exercice clos	Dividendes encaissés	Date dernier exercice clos
RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS						
1. Filiales (à détailler) (plus de 50 % du capital détenu)						
AVERELL			4 092 700	2 922 088	0	31/12/2024
BAKERMAAT			5 682 510	-1 572 469	0	31/12/2024
BLANCHE			7 233 247	8 745 961	0	31/12/2024
BRUNE			2 818 638	3 689 090	0	31/12/2024
ELKE BAIL			3 391 438	2 408 673	0	31/12/2024
EMMA BAIL			3 092 696	2 134 836	0	31/12/2024
FEEDER 3			1 123 678	958 095	0	31/12/2024
FEEDER 4			6 340 459	5 140 179	0	31/12/2024
FRANCOIS			2 080 143	1 583 334	0	31/12/2024
GUSTAV LEASE			4 707 912	3 421 746	0	31/12/2024
AAVENER			7 311 578	101 178	0	31/12/2024
JACK			3 050 208	9 302 196	0	31/12/2024
RAPIDS			2 776 320	1 995 739	0	31/12/2024
SALCEDO			16 748 999	30 680 916	0	31/12/2024
SNC KIMJU			7 517 744	4 660 482	0	31/12/2024
SOCIETE 86			0	0	0	31/12/2024
AAVICII			0	-187	0	31/12/2024
SOCIETE 88			0	0	0	31/12/2024
SOGETRAM			3 508 680	3 345	0	31/12/2024
STARVINGT SIX			89 072	75 076	0	31/12/2024
WIKI			3 499 757	-2 150 470	0	31/12/2024
WOLFGANG LEASE			11 262 826	9 238 002	0	31/12/2024
2- Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu)						
3- Autres titres (ensemble) (moins de 10 % du capital détenu)						
TOTAL					0	

Ventilation du chiffre d'affaires

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>31/12/N</i>	<i>31/12/N-1</i>
Vente de marchandises	0	0	0	0
Production de biens	0	0	0	0
Production de services	73 019	0	73 019	93 588
TOTAL	73 019	0	73 019	93 588

Charges et produits exceptionnels

<i>Nature des charges</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	0	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1	
VNC titres de participations	1	
DOTATION SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	0	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montants</i>	<i>Imputation au compte</i>
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION	75 000	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion- Indemnité	75 000	771800
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL	21 367	
Produits cession immobilisation financières	21 367	775600
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	0	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	96 367	

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	-53 042	-13 698		-13 698	-13 698
2- taxé au taux réduit ou non taxable					
RESULTAT D'EXPLOITATION (1+2)	-53 042	-13 698	0	-13 698	-39 344
1- taxé au taux normal	9 184 917	213 546		213 546	8 971 371
2- taxé au taux réduit ou non taxable				0	0
RESULTAT FINANCIER (1+2)	9 184 917	213 546	0	213 546	8 971 371
I-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	9 131 875	199 848	0	199 848	8 932 027
a- taxé au taux normal (a)	96 366	20 031		20 031	76 335
b- taxé au taux réduit ou non taxable (b)					
II-RESULTAT EXCEPTIONNEL (a+b)	96 366	20 031	0	20 031	76 335
III - Autres à préciser (ex. impôts différés)				0	
RESULTAT COMPTABLE (I+II+III)	9 228 242	219 879	0	219 879	9 008 362

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société consolidante

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

SA SOCIETE GENERALE - 29 boulevard Haussman 75009 PARIS

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

Intégration fiscale

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

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

- bénéfice à court terme de 851 420 €

Du fait de l'intégration fiscale, une dette de 219 879 € envers la société mère a été comptabilisée en compte courant SG au bilan par contrepartie au compte de résultat du poste impôt sur les bénéfices.

Information sur les postes concernant les entreprises liées

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

<i>Postes du bilan</i>	<i>Montant total du poste</i>	<i>Montant concernant les entreprises liées et les participations</i>
POSTES DE L'ACTIF		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Immobilisations financières		
- Participations	138 147	138 147
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts	3 821 953	3 821 953
- TIAP		
- Autres titres immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	128 671	118 442
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	8 930 017	8 930 017
Capital souscrit appelé non versé		
Charges constatées d'avance		
TOTAL POSTES DE L'ACTIF		13 008 560
POSTES DU PASSIF		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 372	33 379
Autres dettes	220 869	219 879
Produits constatés d'avance		
TOTAL POSTES DU PASSIF		253 258
POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		
Produits financiers	9 188 072	9 188 072
Charges financières	3 155	3 155
Postes du résultat d'exploitation (chiffres d'affaires, achats...)	92 520	27 448
TOTAL POSTES DU COMPTE DE RESULTAT		

Opérations non inscrites au bilan

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

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

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

Autre(s) engagement(s) donné(s)

Autre(s) engagement(s) reçus

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires de notre commissaire aux comptes KPMG S.A. de la lettre de mission au titre de l'exercice 2024 sont de 11 350,00 € HT.