Docusign Envelope ID: 3F6C845E-C0D4-4479-A0C0-E453183ABE5D

AVEN ADVISORS

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 3.000 euros
Siège social : 51, rue de Naples – 75008 Paris
820 503 829 R.C.S. Paris

PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2025

Je soussigné Monsieur Thibaud de Saint-Quentin, agissant en qualité de président et de seul associé de la société AVEN ADVISORS, après avoir établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, le tout conformément à la loi, prends les décisions ci-après concernant :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- l'affectation des résultats de cet exercice.

PREMIERE DECISION

J'approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et les documents s'y rapportant et qui font apparaître, pour ledit exercice, un bénéfice de 13.544 €. J'approuve également les opérations traduites par ces comptes et accomplies au cours de l'exercice écoulé.

Je prends acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

DEUXIEME DECISION

Je décide de reporter à nouveau le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 se traduisant par un bénéfice d'un montant de 13.544 €. Après cette affectation, le poste de Report à nouveau s'élèvera à un montant de (143.561) €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il a été distribué aucun dividende au cours des des trois derniers exercices de la Société.

*
* *

De tout ce qui précède, j'ai rédigé et signé le présent procès-verbal qui sera inséré sur le registre des décisions.

Signé par :
THIBAUD DE SAINT-QUENTIN
BD8E8C9A57ED429...

Thibaud de Saint-Quentin
Associé unique

Docusign Envelope ID: 3F6C845E-C0D4-4479-A0C0-E453183ABE5D

AVEN ADVISORS SAS

51 RUE DE NAPLES

75008 PARIS

Certifiés
conformes

Signé par :
THIBAUD DE SAINT-QUENTIN
BD8E8C9A57ED429...

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	5 204	4 067	1 138	618	520	84.21
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	29 775		29 775	29 975	200-	0.67-
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	574 374	173 258	401 116	301 035	100 081	33.25
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	609 353	177 325	432 029	331 627	100 401	30.28
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	7 019		7 019	8 297	1 279-	15.41-
	Autres créances	18 471	16 732	1 738	994	744	74.86
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	3 465		3 465	20 377	16 911-	82.99-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)				45	45-	100.00-
	Total III	28 955	16 732	12 222	29 713	17 491-	58.87-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	638 308	194 057	444 251	361 340	82 911	22.95

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 000)	3 000	3 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	157 105-	164 986-	7 881	4.78
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 544	7 881	5 663	71.86
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	140 561-	154 105-	13 544	8.79
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	582 412	511 823	70 589	13.79
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400	2 520	120-	4.76-
	Dettes fiscales et sociales		2	2-	100.00-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		100	100-	100.00-
	Autres dettes		1 000	1 000-	100.00-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	584 812	515 445	69 367	13.46
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	444 251	361 340	82 911	22.95
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	584 812	515 445		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services		28 344	28 344	28 461	117-	0.41-
Chiffre d'affaires NET		28 344	28 344	28 461	117-	0.41-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			3	14	10-	75.13-
Total des Produits d'exploitation (I)			28 348	28 475	128-	0.45-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			16 647	17 682	1 035-	5.85-
Impôts, taxes et versements assimilés			76	105	29-	27.74-
Salaires et traitements				2 400	2 400-	100.00-
Charges sociales				901	901-	100.00-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			821	655	166	25.32
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1	2	1-	67.70-
Total des Charges d'exploitation (II)			17 545	21 744	4 200-	19.31-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			10 803	6 731	4 072	60.50
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1 741	1 150	591	51.44
Autres intérêts et produits assimilés (3)	166	164	2	1.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 907	1 314	593	45.14
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	166	164	2	1.00
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	166	164	2	1.00
2. Résultat financier (V-VI)	1 741	1 150	591	51.44
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 544	7 881	4 663	59.18
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 000		1 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	200		200	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 200		1 200	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	200		200	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	200		200	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 000		1 000	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	31 454	29 789	1 665	5.59
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	17 910	21 908	3 998-	18.25-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	13 544	7 881	5 663	71.86

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 444 250.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 28 344.11 Euros et dégageant un bénéfice de 13 544.09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Prise de participation complémentaire dans le capital de la société de droit belge Newtree pour un montant de 100 k€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	1 492		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 372		1 341
TOTAL	3 863		1 341
Autres participations	29 975		
Autres titres immobilisés	474 293		105 202
TOTAL	504 268		105 202
TOTAL GENERAL	508 131		106 543

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			1 492	1 492
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 712	3 712
TOTAL			5 204	5 204
Autres participations		200	29 775	29 775
Autres titres immobilisés		5 121	574 374	574 374
TOTAL		5 321	604 149	604 149
TOTAL GENERAL		5 321	609 353	609 353

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	1 154	299		1 453
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 092	522		2 614
TOTAL	3 246	821		4 067
TOTAL GENERAL	3 246	821		4 067

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	299				
Matériel de bureau informatique mobilier	522				
TOTAL	821				
TOTAL GENERAL	821				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	173 258				173 258
Autres provisions pour dépréciation	16 567	166			16 732
TOTAL	189 825	166			189 990
TOTAL GENERAL	189 825	166			189 990
Dont dotations et reprises financières		166			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	7 019	7 019	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 738	1 738	
Groupe et associés	16 732	16 732	
TOTAL	25 489	25 489	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 400	2 400		
Groupe et associés	582 412	0	582 412	
TOTAL	584 812	2 400	582 412	

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	300			300

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau informatiqu	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres immobilisations financières	1 421
Total	1 421

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400
Total	2 400

Charges et produits constatés d'avance

Néant.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	26 000
Refacturations de frais	2 344
Total	28 344

Répartition par secteur géographique	Montant
France	
International	28 344
Total	28 344

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Les rémunérations allouées aux membres des organes d'administration ne sont pas indiquées ici du fait de leur caractère confidentiel.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant.

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Néant.

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Néant.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participat			
- Participations (10 à 50% du capital d			
- ABONDANCE JARDINS	13 326	25.93	6 873
- ROASTREE	88 019	15.11	14 188
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participat			