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 2023**

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 2022, le tout conformément à la loi, prends les décisions ci-après concernant :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- l'affectation des résultats de cet exercice.

**PREMIERE DECISION**

J'approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et les documents s'y rapportant et qui font apparaître, pour ledit exercice, un bénéfice de 16.948 €. 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 2022 se traduisant par un bénéfice d'un montant de 16.948 €. Après cette affectation, le poste de Report à nouveau s'élèvera à un montant de (164.986) €.

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 2022

# BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2022 12 | | | Exercice N-1 31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| | Frais d'établissement (II) | | | | | | |
| | **Immobilisations incorporelles :** | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires | | | | | | |
| | Fonds commercial | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | En cours, avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles :** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Install. techniques, matériel et outillage industriels | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 3 863 | 2 591 | 1 273 | 1 928 | 655- | 33.98- |
| | En cours, avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (1) :** | | | | | | |
| | Participations | 29 975 | | 29 975 | 29 875 | 100 | 0.33 |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | 17 000 | | 17 000 | 17 100 | 100- | 0.58- |
| | Autres titres immobilisés | 343 368 | 173 258 | 170 110 | 170 110 | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **Total de l'actif immobilisé (III)** | 394 206 | 175 849 | 218 357 | 219 012 | 655- | 0.30- |
| ACTIF CIRCULANT | **Stocks et en-cours :** | | | | | | |
| | Matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production | | | | | | |
| | Produits finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | **Créances (2) :** | | | | | | |
| | Créances Clients et Comptes rattachés | 12 419 | | 12 419 | 14 868 | 2 449- | 16.47- |
| | Autres créances | 16 869 | 16 403 | 466 | 1 757 | 1 291- | 73.47- |
| | Charges constatées d'avance | 410 | | 410 | | 410 | |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | | | |
| | **Valeurs mobilières de placement :** | | | | | | |
| | Actions propres | | | | | | |
| | Autres titres | | | | | | |
| | Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| | Disponibilités | 13 773 | | 13 773 | 4 158 | 9 615 | 231.24 |
| | **Total de l'actif circulant (IV)** | 43 470 | 16 403 | 27 068 | 20 783 | 6 285 | 30.24 |
| | Frais d'émission des emprunts (V) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (VI) | | | | | | |
| | Écarts de conversion et différences d'évaluation (VII) | | | | | | |
| | **TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)** | 437 676 | 192 252 | 245 425 | 239 795 | 5 630 | 2.35 |

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2022 12 | Exercice N-1 31/12/2021 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 | | | | |
| | Ecarts d'équivalence | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | 181 933- | 196 784- | 14 850 | 7.55 |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 16 948 | 14 850 | 2 097 | 14.12 |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total des capitaux propres (I)** | 161 986- | 178 933- | 16 948 | 9.47 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total autres fonds propres (I bis)** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | **Total des provisions (II)** | | | | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Instruments financiers à terme | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 460 | 4 785 | 2 325- | 48.59- |
| | Dettes fiscales et sociales | 1 429 | 2 149 | 720- | 33.50- |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 100 | | 100 | |
| | Autres dettes | 403 421 | 411 794 | 8 373- | 2.03- |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | **Total des dettes (III)** | 407 410 | 418 728 | 11 318- | 2.70- |
| | Ecarts de conversion passif (IV) | | | | |
| | **TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)** | 245 425 | 239 795 | 5 630 | 2.35 |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an — 407 410 — 418 728

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2022 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2021 12 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | | 48 554 | 48 554 | 46 658 | 1 895 | 4.06 |
| **Montant net du chiffre d'affaires** | | 48 554 | 48 554 | 46 658 | 1 895 | 4.06 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions | | | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | | | | | |
| Autres produits | | | 1 | 0 | 1 | 215.00 |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 48 555 | 46 659 | 1 896 | 4.06 |
| **Charges d'exploitation** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock | | | | | | |
| Autres achats et charges externes (1) | | | 16 203 | 15 188 | 1 016 | 6.69 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 200 | 230 | 31- | 13.34- |
| Salaires | | | 10 600 | 10 106 | 494 | 4.88 |
| Cotisations sociales | | | 3 981 | 3 849 | 132 | 3.42 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 655 | 526 | 129 | 24.52 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | | | | | |
| Autres charges | | | 1 | 2 | 1- | 72.97- |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 31 639 | 29 901 | 1 738 | 5.81 |
| **1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | 16 916 | 16 757 | 158 | 0.95 |
| **Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :** | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2022 12 | Exercice N-1 31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| De participation (2) | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2) | 825 | 106 | 719 | 676.62 |
| Autres intérêts et produits assimilés (2) | 155 | 153 | 3 | 1.68 |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits des cessions d'immobilisations financières | | | | |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie | | | | |
| **Total des produits financiers (V)** | 980 | 259 | 721 | 278.58 |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 980 | 153 | 828 | 541.95 |
| Intérêts et charges assimilées (3) | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | | | |
| Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie | | | | |
| **Total des charges financières (VI)** | 980 | 153 | 828 | 541.95 |
| **2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)** | | 106 | 106- | 100.00- |
| **3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 16 916 | 16 864 | 52 | 0.31 |
| **Produits exceptionnels (VII)** | 132 | 200 | 68- | 34.00- |
| **Charges exceptionnelles (VIII)** | 100 | 2 213 | 2 113- | 95.48- |
| **4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | 32 | 2 013- | 2 045 | 101.59 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 49 667 | 47 118 | 2 549 | 5.41 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 32 719 | 32 267 | 452 | 1.40 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 16 948 | 14 850 | 2 097 | 14.12 |

(2) Dont produits concernant les entreprises liées
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 245 424.90 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 48 553.67 Euros et dégageant un bénéfice de 16 947.82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

## 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 01/01/2022 au 31/12/2022

## 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 | | |
| TOTAL | 3 863 | | |
| Autres participations | 29 875 | | 100 |
| Autres titres immobilisés | 360 468 | | 106 |
| TOTAL | 390 343 | | 206 |
| TOTAL GENERAL | 394 206 | | 206 |

| | 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 | | | 2 372 | 2 372 |
| TOTAL | | | 3 863 | 3 863 |
| Autres participations | | | 29 975 | 29 975 |
| Autres titres immobilisés | | 206 | 360 368 | 360 368 |
| TOTAL | | 206 | 390 343 | 390 343 |
| TOTAL GENERAL | | 206 | 394 206 | 394 206 |

### 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 | 556 | 299 | | 855 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 1 380 | 356 | | 1 736 |
| TOTAL | 1 936 | 655 | | 2 591 |
| TOTAL GENERAL | 1 936 | 655 | | 2 591 |

| 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 | 356 | | | | |
| TOTAL | 655 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 655 | | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

## 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 | 15 422 | 980 | | | 16 403 |
| TOTAL | 188 680 | 980 | | | 189 661 |
| TOTAL GENERAL | 188 680 | 980 | | | 189 661 |
| **Dont dotations et reprises** financières | | 980 | | | |

## 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 | 12 419 | 12 419 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 466 | 466 | |
| Groupe et associés | 16 403 | 16 403 | |
| Charges constatées d'avance | 410 | 410 | |
| TOTAL | 29 698 | 29 698 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 2 460 | 2 460 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 401 | 401 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 788 | 788 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 240 | 240 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 100 | 100 | | |
| Groupe et associés | 403 421 | 403 421 | | |
| TOTAL | 407 410 | 407 410 | | |

## 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 01/01/2022 au 31/12/2022

## 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 01/01/2022 au 31/12/2022

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Autres immobilisations financières | 106 |
| Total | 106 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 460 |
| Dettes fiscales et sociales | 9 |
| Total | 2 469 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 410 |
| Total | 410 |

## 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 | 46 500 |
| Refacturations de frais | 2 054 |
| Total | 48 554 |

| Répartition par secteur géographique | Montant |
|---|---|
| France | |
| International | 48 554 |
| Total | 48 554 |

### 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)

| | Personnel salarié |
|---|---|
| Cadres | 1 |
| Total | 1 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

## 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 | 740 | 44.59 | 50 285- |
| - ROASTREE | 72 875 | 15.11 | 2 835- |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participat | | | |