AVENTY AUDIT
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 800 000 euros
46 rue de Provence – 75009 PARIS
800 289 472 RCS PARIS

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 16 DECEMBRE 2024

L'an 2024,
Le 16 décembre,
A 14H30,

Les actionnaires de la société se sont réunis au siège social, en Assemblée Générale ordinaire, sur convocation faite par le Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel, que comme mandataire.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les actionnaires présents, représentés ou ayant voté par correspondance, possèdent plus de la moitié des actions sociales ayant droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut délibérer valablement.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des actionnaires :

- les statuts de la société,
- la feuille de présence à l'Assemblée,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 30 juin 2024,
- le texte des résolutions proposées à l'Assemblée,

Puis Monsieur le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, la liste des actionnaires, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des actionnaires, au siège social, à compter du jour de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2024,
- Quitus au Président ;
- Affectation des résultats ;
- Approbation des conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce,
- Questions diverses.

Le Président présente les comptes de l'exercice clos au 30 juin 2024, lesquels se traduisent par les chiffres clés suivants :

- Le chiffre d'affaires de l'exercice s'établit à 1 507 984 €,
- Le résultat d'exploitation s'établit à 159 434 €,
- Le résultat net est bénéficiaire de 120 727 €,
- Le total du bilan à la clôture de l'exercice 2024 est de 1 901 459 €.

Il commente l'évolution des résultats de la société au cours de l'exercice écoulé.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée générale, après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice 2024 approuve ces comptes annuels arrêtés à la date du 30 juin 2024, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, il donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour le dit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice de 120 726.92€ ainsi qu'il suit :

** report à nouveau créditeur*	*180 681.18 €*
** résultat*	120 726.92*€*

Bénéfice Distribuable *301 408.10 €*

AFFECTATION
** réserve légale* *6 036.35 €*
** distribution de dividendes* *100 000,00€*
** report à nouveau créditeur* *195 371,75€*

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il n'y pas eu de distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du président, prend acte de l'absence de conventions réglementées visées à l'article L 227-10 du code de commerce.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer tous dépôts ou formalités.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce qui est dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de la Société.



_____

Monsieur Yves PASCAULT
Président

SAS AVENTY Audit
46 rue de Provence
75009 PARIS 09

Certifié conforme

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/07/2022** au **30/06/2023**

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS AVENTY Audit** relatifs à l'exercice du **01/07/2022** au **30/06/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**2 002 158**	euros
Chiffre d'affaires :	**1 331 378**	euros
Résultat net comptable :	**111 879**	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris 9e
Le

Signature

Calqué conforme

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 351	2 068	1 283	1 953
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	1 246 309	50 000	1 196 309	1 141 769
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	83 996	46 469	37 526	36 129
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				100
	Créances rattachées à des participations	63 631		63 631	125 193
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	20 475		20 475	20 475
	TOTAL (II)	**1 417 762**	**98 537**	**1 319 225**	**1 325 619**
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	474 702	55 643	419 059	529 896
	Autres créances	92 954		92 954	116 347
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	126 405		126 405	60 586
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	44 515		44 515	36 112
	TOTAL (III)	**738 576**	**55 643**	**682 933**	**742 940**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 156 338**	**154 180**	**2 002 158**	**2 068 560**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			84 106	145 668
	(3) dont créances à plus d'un an				

Certifié conforme

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2023	30/06/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	800 000	800 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	41 412	36 249
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	116 978	116 978
	Report à nouveau	74 396	
	Résultat de l'exercice	**111 879**	**79 559**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**1 144 665**	**1 032 786**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	140 729	296 836
	Emprunts et dettes financières divers (3)	88 344	173 344
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237 502	135 476
	Dettes fiscales et sociales	279 128	243 665
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		20 000
	Autres dettes	21 789	106 453
	Produits constatés d'avance (1)	90 000	60 000
	Total des dettes	**857 493**	**1 035 774**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 002 158**	**2 068 560**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	111 879,34	79 558,81
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	770 474	793 700
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	30/06/2023 12 mois	30/06/2022 10 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 331 378		1 331 378	1 150 969
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 331 378**		**1 331 378**	**1 150 969**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			7 953	6 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			57 162	48 106
	Autres produits			1 775	54
	Total des produits d'exploitation (1)			**1 398 269**	**1 205 129**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			695 941	613 459
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 149	9 992
	Salaires et traitements			369 098	316 735
	Charges sociales du personnel			127 563	116 713
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			12 095	8 141
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			35 919	5 724
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			19 837	8 706
	Total des charges d'exploitation (2)			**1 272 601**	**1 079 471**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**125 668**	**125 658**

Certifié conforme

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2023	30/06/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**125 668**	**125 658**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		53
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		**53**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	13	4 570
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 035	3 678
	Total des charges financières	**4 048**	**8 248**
	RESULTAT FINANCIER	**(4 048)**	**(8 195)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**121 620**	**117 463**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	31 243	10 649
	Sur opérations en capital	10 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**41 243**	**10 649**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	16 495	19 868
	Sur opérations en capital	100	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**16 595**	**19 868**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**24 648**	**(9 219)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	34 389	28 685
	TOTAL DES PRODUITS	**1 439 512**	**1 215 831**
	TOTAL DES CHARGES	**1 327 633**	**1 136 272**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**111 879**	**79 559**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 30/06/2023

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 002 158** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 439 512** euros et un total **charges** de **1 327 633** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **111 879** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

NEANT

Créances et dettes

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

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 195 120		54 540			1 249 660
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 195 120**		**54 540**			**1 249 660**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	20 105		4 165			24 270
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	51 069		8 657			59 726
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**71 174**		**12 822**			**83 996**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	125 293		396 390		458 052	63 631
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	20 475					20 475
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**145 768**		**396 390**		**458 052**	**84 106**
	TOTAL	**1 412 062**		**463 752**		**458 052**	**1 417 762**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 398	670		2 068
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 398**	**670**		**2 068**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 992	2 038		14 030
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	23 053	9 387		32 439
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**35 045**	**11 424**		**46 469**
	TOTAL	**36 443**	**12 095**		**48 537**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles	50 000			50 000
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	31 999	35 919	12 275	55 643
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**81 999**	**35 919**	**12 275**	**105 643**
	TOTAL GENERAL	**81 999**	**35 919**	**12 275**	**105 643**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	35 919	12 275
	- financières		
	- exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	400 000,00	2,0000	800 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**400 000,00**	**2,0000**	**800 000,00**

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations	63 631	63 631	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	20 475	20 475	
Clients douteux ou litigieux	79 452	79 452	
Autres créances clients	395 250	395 250	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 922	2 922	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	27 983	27 983	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	50 053	50 053	
Débiteurs divers	11 996	11 996	
Charges constatées d'avances	44 515	44 515	
TOTAL DES CREANCES	**696 278**	**696 278**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	140 729	140 729		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	237 502	237 502		
Personnel et comptes rattachés	71 540	71 540		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 198	58 198		
Impôts sur les bénéfices	16 296	16 296		
Taxes sur la valeur ajoutée	129 416	129 416		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 678	3 678		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	88 344	1 325	87 019	
Autres dettes	21 789	21 789		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	90 000	90 000		
TOTAL DES DETTES	**857 493**	**770 474**	**87 019**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	156 106
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Etats financiers au 30/06/2023

Détail des comptes

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**	01/07/2022 30/06/2023 12 mois		01/09/2021 30/06/2022 10 mois		Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	**1 319 225**	*65,89*	**1 325 619**	*64,08*	**(6 395)**	*-0,48*
Concessions brevets et droits similaires	**1 283**	*0,06*	**1 953**	*0,09*	**(670)**	*-34,32*
Site internet	3 351	*0,17*	3 351	*0,16*		
Concessions et droits similair	(2 068)	*-0,10*	(1 398)	*-0,07*	(670)	*-47,94*
Autres immobilisations incorporelles	**1 196 309**	*59,75*	**1 141 769**	*55,20*	**54 540**	*4,78*
Magis clientèle	498 039	*24,88*	498 039	*24,08*		
Moitrier nakache clientèle	647 000	*32,32*	647 000	*31,28*		
Bensa clientèle	22 080	*1,10*	22 080	*1,07*		
Solidarité Mme Toe	24 650	*1,23*	24 650	*1,19*		
Cogeral	54 540	*2,72*			54 540	
Prov. dépr. Clientèle Magis	(25 000)	*-1,25*	(25 000)	*-1,21*		
Prov. dépr. clientèle Moitrier	(25 000)	*-1,25*	(25 000)	*-1,21*		
Autres immobilisations corporelles	**37 526**	*1,87*	**36 129**	*1,75*	**1 397**	*3,87*
Agts inst	24 270	*1,21*	20 105	*0,97*	4 165	*20,72*
Matériel de bureau et matériel info.	59 726	*2,98*	51 069	*2,47*	8 657	*16,95*
Amort aai	(14 030)	*-0,70*	(11 992)	*-0,58*	(2 038)	*-16,99*
Amort materiel informatique	(32 439)	*-1,62*	(23 053)	*-1,11*	(9 387)	*-40,72*
Autres participations			**100**		**(100)**	*-100,00*
Sofimo 100 actions sur 1000			100		(100)	*-100,00*
Créances rattachées à des participations	**63 631**	*3,18*	**125 193**	*6,05*	**(61 562)**	*-49,17*
AVENTY avances	63 631	*3,18*	125 193	*6,05*	(61 562)	*-49,17*
Autres immobilisations financières	**20 475**	*1,02*	**20 475**	*0,99*		
Depot garantie - 46 rue de pro	20 475	*1,02*	20 475	*0,99*		
TOTAL III - Actif Circulant NET	**682 933**	*34,11*	**742 940**	*35,92*	**(60 007)**	*-8,08*
Créances clients et comptes rattachés	**419 059**	*20,93*	**529 896**	*25,62*	**(110 837)**	*-20,92*
Collectif clients débiteurs	381 570	*19,06*	465 103	*22,48*	(83 533)	*-17,96*
Clts douteux ou litigieux	79 452	*3,97*			79 452	
Clients factures a etablir	13 680	*0,68*	96 792	*4,68*	(83 112)	*-85,87*
Dépréciations comptes de clien	(55 643)	*-2,78*	(31 999)	*-1,55*	(23 644)	*-73,89*
Autres créances	**92 954**	*4,64*	**116 347**	*5,62*	**(23 393)**	*-20,11*
Collectif fournisseurs débiteurs	2 960	*0,15*	8 714	*0,42*	(5 753)	*-66,03*
Rabais, remises, ristournes			34 600	*1,67*	(34 600)	*-100,00*
AAR	8 400	*0,42*			8 400	
Prévoyance AG2R	2 922	*0,15*	2 994	*0,14*	(72)	*-2,41*
TVA déductible sur autres bien	11 594	*0,58*	20 933	*1,01*	(9 339)	*-44,61*
Crédit de TVA à reporter			7 542	*0,36*	(7 542)	*-100,00*
FAR - TVA à régulariser	16 389	*0,82*	392	*0,02*	15 997	*N/S*
Tva sur aae			2 000	*0,10*	(2 000)	*-100,00*
C/C Aventy	50 053	*2,50*	30 053	*1,45*	20 000	*66,55*
AVENTY	636	*0,03*	120	*0,01*	516	*430,00*
AVENTY HOLDING			3 918	*0,19*	(3 918)	*-100,00*
COGERAL			592	*0,03*	(592)	*-100,00*
AVENTY rbt loyer			4 489	*0,22*	(4 489)	*-100,00*
Disponibilités	**126 405**	*6,31*	**60 586**	*2,93*	**65 819**	*108,64*
LCL	126 405	*6,31*	60 231	*2,91*	66 174	*109,87*
Caisse			355	*0,02*	(355)	*-100,00*

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**	01/07/2022 30/06/2023 12 mois		01/09/2021 30/06/2022 10 mois		Variations	%
Charges constatées d'avance	**44 515**	*2,22*	**36 112**	*1,75*	**8 404**	*23,27*
Charges constatées d'avance	44 515	*2,22*	36 112	*1,75*	8 404	*23,27*
TOTAL DU BILAN ACTIF	**2 002 158**	*100,00*	**2 068 560**	*100,00*	**(66 402)**	*-3,21*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**	01/07/2022 30/06/2023 12 mois		01/09/2021 30/06/2022 10 mois		Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	**1 144 665**	*57,17*	**1 032 786**	*49,93*	**111 879**	*10,83*
Capital Social ou individuel	**800 000**	*39,96*	**800 000**	*38,67*		
Capital social appele verse	800 000	*39,96*	800 000	*38,67*		
Réserve légale	**41 412**	*2,07*	**36 249**	*1,75*	**5 163**	*14,24*
Réserve légale	41 412	*2,07*	36 249	*1,75*	5 163	*14,24*
Autres réserves	**116 978**	*5,84*	**116 978**	*5,66*		
Autres réserves	116 978	*5,84*	116 978	*5,66*		
Report à nouveau	**74 396**	*3,72*			**74 396**	
Report à nouveau (solde créditeur)	74 396	*3,72*			74 396	
Résultat de l'exercice	**111 879**	*5,59*	**79 559**	*3,85*	**32 321**	*40,62*
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	**857 493**	*42,83*	**1 035 774**	*50,07*	**(178 281)**	*-17,21*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**140 729**	*7,03*	**296 836**	*14,35*	**(156 106)**	*-52,59*
LCL 03/2019 26K			2 980	*0,14*	(2 980)	*-100,00*
LCL 12/2016 915K - 84 mois à 0.27%	140 729	*7,03*	293 856	*14,21*	(153 127)	*-52,11*
Emprunts et dettes financières divers	**88 344**	*4,41*	**173 344**	*8,38*	**(85 000)**	*-49,04*
C/C Aventy Holding	87 020	*4,35*			87 020	
C/C Exa			172 020	*8,32*	(172 020)	*-100,00*
Apy finance sarl	1 325	*0,07*	1 325	*0,06*		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**237 502**	*11,86*	**135 476**	*6,55*	**102 027**	*75,31*
Collectif fournisseurs créditeurs	126 288	*6,31*	122 099	*5,90*	4 189	*3,43*
FNP	111 214	*5,55*			111 214	
Four fac non parvenues			13 377	*0,65*	(13 377)	*-100,00*
Dettes fiscales et sociales	**279 128**	*13,94*	**243 665**	*11,78*	**35 463**	*14,55*
Personnel - Rémunérations dues	717	*0,04*	634	*0,03*	83	*13,09*
Prov conges a payer	39 172	*1,96*	40 535	*1,96*	(1 363)	*-3,36*
Personnel rtt et primes à paye	31 651	*1,58*	16 461	*0,80*	15 189	*92,27*
Sécurité sociale	14 157	*0,71*	10 828	*0,52*	3 328	*30,74*
Mutuelle NC Via Santé	24		268	*0,01*	(243)	*-90,90*
Mutuelle cadre Quatrem (CETIM)	15 336	*0,77*	16 104	*0,78*	(768)	*-4,77*
Retraite Malakoff Mederic	6 180	*0,31*	43 002	*2,08*	(36 823)	*-85,63*
TA & FPC	204	*0,01*	216	*0,01*	(11)	*-5,29*
Prov ch soc/cp	15 772	*0,79*	16 063	*0,78*	(291)	*-1,81*
Prov ch sociale/prime rtt	6 525	*0,33*	4 742	*0,23*	1 783	*37,59*
Etat - prélèvement à la source	3 551	*0,18*	1 644	*0,08*	1 907	*116,04*
Etat - Impots sur les bénéfice	16 296	*0,81*	166	*0,01*	16 130	*N/S*
TVA à décaisser	47 842	*2,39*			47 842	
Tva collectee 20%	79 934	*3,99*	75 968	*3,67*	3 966	*5,22*
Tva Collectée 8,50%			1 298	*0,06*	(1 298)	*-100,00*
FAE - TVA à régulariser	1 640	*0,08*	15 532	*0,75*	(13 892)	*-89,44*
Cet cvae cfe à recevoir	127	*0,01*	204	*0,01*	(77)	*-37,59*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			**20 000**	*0,97*	**(20 000)**	*-100,00*
G.MOITRIER COMPLT INCORP			20 000	*0,97*	(20 000)	*-100,00*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**	01/07/2022 30/06/2023 (12 mois)		01/09/2021 30/06/2022 (10 mois)		Variations	%
Autres dettes	**21 789**	*1,09*	**106 453**	*5,15*	**(84 664)**	*-79,53*
Collectif clients créditeurs	17 359	*0,87*	16 405	*0,79*	954	*5,82*
Rabais, remises, ristournes	3 840	*0,19*	12 000	*0,58*	(8 160)	*-68,00*
O magis			1 331	*0,06*	(1 331)	*-100,00*
Yves pascault ndf	312	*0,02*	1 814	*0,09*	(1 502)	*-82,80*
Aida khiari ndf	278	*0,01*	278	*0,01*		
Moutoussamy Laurence			25		(25)	*-100,00*
CAP - Charges à EXA EFl			74 600	*3,61*	(74 600)	*-100,00*
Produits constatés d'avance	**90 000**	*4,50*	**60 000**	*2,90*	**30 000**	*50,00*
Produits constatés d'avance	90 000	*4,50*	60 000	*2,90*	30 000	*50,00*
TOTAL DU BILAN PASSIF	**2 002 158**	*100,00*	**2 068 560**	*100,00*	**(66 402)**	*-3,21*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/07/2022 30/06/2023 12 mois		01/09/2021 30/06/2022 10 mois		Variations	%
Total des produits d'exploitation	**1 398 269**	*105,02*	**1 205 129**	*104,71*	**193 140**	*16,03*
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	**1 331 378**	*100,00*	**1 150 969**	*100,00*	**180 410**	*15,67*
Production vendue Services FRANCE	**1 331 378**	*100,00*	**1 150 969**	*100,00*	**180 410**	*15,67*
Honoraires CAC 20%	1 143 295	*85,87*	926 410	*80,49*	216 885	*23,41*
Honoraires missions cac	2 760	*0,21*	(500)	*-0,04*	3 260	*652,00*
Honoraires Misison SACC/EXCEPTIONNELLES	164 720	*12,37*	133 748	*11,62*	30 972	*23,16*
Prestation interco	20 603	*1,55*	91 311	*7,93*	(70 708)	*-77,44*
Montant net du chiffre d'affaires	**1 331 378**	*100,00*	**1 150 969**	*100,00*	**180 410**	*15,67*
Subventions d'exploitation	**7 953**	*0,60*	**6 000**	*0,52*	**1 953**	*32,56*
Subventions / Formations	7 953	*0,60*	6 000	*0,52*	1 953	*32,56*
Reprises sur provisions, transferts de charges	**57 162**	*4,29*	**48 106**	*4,18*	**9 056**	*18,83*
Repr.prov clts	12 275	*0,92*	10 700	*0,93*	1 575	*14,72*
Transferts de charges d'exploi	44 887	*3,37*	37 406	*3,25*	7 481	*20,00*
Autres produits d'exploitation	**1 775**	*0,13*	**54**		**1 721**	*N/S*
Produits divers de gestion cou	1 775	*0,13*	54		1 721	*N/S*
Total des charges d'exploitation	**1 272 601**	*95,59*	**1 079 471**	*93,79*	**193 130**	*17,89*
Autres achats et charges externes	**695 941**	*52,27*	**613 459**	*53,30*	**82 481**	*13,45*
Apy finance s/t	100 000	*7,51*	83 334	*7,24*	16 666	*20,00*
Arci s t	7 308	*0,55*			7 308	
AUDITEC groupe EXA	25 981	*1,95*			25 981	
Aventy Aquitaine s/t	4 500	*0,34*			4 500	
AVB Conseils s/t	120 843	*9,08*	69 159	*6,01*	51 684	*74,73*
Exa s/t	43 665	*3,28*	71 243	*6,19*	(27 578)	*-38,71*
Exa Conseil s/t	17 308	*1,30*	7 438	*0,65*	9 870	*132,71*
Exa Ec			1 190	*0,10*	(1 190)	*-100,00*
s/t Sofimo	44 437	*3,34*	63 871	*5,55*	(19 435)	*-30,43*
Achats études et prest.serv. Cogeral			72 600	*6,31*	(72 600)	*-100,00*
REVI SUD Honoraires	5 669	*0,43*	3 641	*0,32*	2 028	*55,70*
SHUB LABH sous traitance	15 834	*1,19*			15 834	
Edf/gdf	3 346	*0,25*	2 550	*0,22*	796	*31,22*
Fournit entretien petit équipt	675	*0,05*	83	*0,01*	592	*710,47*
Fournitures de bureau	5 243	*0,39*	4 311	*0,37*	931	*21,60*
logiciels bureautiques	1 194	*0,09*	980	*0,09*	214	*21,84*
Autres fournitures non stockées	42		285	*0,02*	(243)	*-85,35*
Achats fournitures 10%			49		(49)	*-100,00*
Locations	2 598	*0,20*	2 269	*0,20*	329	*14,48*
Locations immobilières	83 374	*6,26*	69 479	*6,04*	13 896	*20,00*
Grenke location	7 011	*0,53*	7 809	*0,68*	(798)	*-10,22*
Loc copieur bnp lease	3 305	*0,25*	3 024	*0,26*	280	*9,26*
Location de voitures			2 696	*0,23*	(2 696)	*-100,00*
Charges locatives et de coprop	6 400	*0,48*	5 333	*0,46*	1 067	*20,01*
Entretien et réparations	2 654	*0,20*	(503)	*-0,04*	3 157	*627,14*
Frais informatique	18 834	*1,41*	16 460	*1,43*	2 374	*14,42*
Primes d'assurance	6 051	*0,45*	5 191	*0,45*	861	*16,58*
Generali vie assur gm			1 138	*0,10*	(1 138)	*-100,00*
Documentation generale	250	*0,02*	1 766	*0,15*	(1 516)	*-85,84*
Rémunérations intermédiaires	360	*0,03*			360	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	01/09/2021 30/06/2022	10 mois	Variations	%
Honoraire admin Aventy Holding	101 413	7,62	36 140	3,14	65 273	180,61
Hono recrutement			25 450	2,21	(25 450)	-100,00
Honoraires divers	2 100	0,16	2 000	0,17	100	5,00
Publicite ; publications; relations publiques			1 350	0,12	(1 350)	-100,00
Cadeaux a la clientele	80	0,01	125	0,01	(45)	-36,00
Transports de biens et transpo	86	0,01	70	0,01	16	22,98
Voyages et d_placements	25 269	1,90	9 056	0,79	16 213	179,03
Frais déplacement, mission groupe	4 778	0,36	11 594	1,01	(6 816)	-58,79
Missions Réceptions	9 214	0,69	14 386	1,25	(5 172)	-35,95
Frais de congres	1 230	0,09			1 230	
Frais postaux	733	0,06	681	0,06	52	7,58
Frais de télécommunications	3 000	0,23			3 000	
Services bancaires et assimiles	4 653	0,35	2 512	0,22	2 141	85,23
Surveillance et gardiennage	480	0,04	395	0,03	85	21,52
Cotisat.professionnelles	16 025	1,20	14 304	1,24	1 721	12,03
Impôts, taxes et versements assimilés	**12 149**	**0,91**	**9 992**	**0,87**	**2 157**	**21,59**
Taxe d apprentissage	2 081	0,16	2 181	0,19	(100)	-4,60
Formation pro continue	1 836	0,14	985	0,09	851	86,36
Formation opca			2 915	0,25	(2 915)	-100,00
D_penses formations non financ	3 671	0,28	3 870	0,34	(199)	-5,13
Contribution économique territ	339	0,03	41		298	735,80
Taxe Foncière - Bureaux	4 222	0,32			4 222	
Salaires et traitements	**369 098**	**27,72**	**316 735**	**27,52**	**52 363**	**16,53**
Salaires bruts	336 126	25,25	290 796	25,27	45 330	15,59
Provision prime rtt	4 825	0,36	4 361	0,38	464	10,64
Var prov conges a payer	(1 363)	-0,10	7 009	0,61	(8 373)	-119,45
Indemnit_s et avantages divers	26 279	1,97	12 268	1,07	14 011	114,21
Pass navigo	3 232	0,24	2 301	0,20	930	40,43
Charges sociales du personnel	**127 563**	**9,58**	**116 713**	**10,14**	**10 850**	**9,30**
Cotisations à l'URSSAF	75 171	5,65	65 934	5,73	9 238	14,01
Cotisations aux mutuelles	3 508	0,26	3 193	0,28	315	9,88
Cotisations aux caisses de ret	24 337	1,83	21 529	1,87	2 808	13,05
cotisations aux ASSEDIC	13 247	0,99	11 149	0,97	2 098	18,82
Cotisations prevoyance	2 889	0,22	2 252	0,20	636	28,26
Cot. autres org. sociaux	(225)	-0,02	3 000	0,26	(3 225)	-107,50
Prov ch soc/prime rtt	1 717	0,13	4 436	0,39	(2 719)	-61,29
Médecine du travail pharmacie	948	0,07	904	0,08	43	4,80
Tickets restaurants	5 970	0,45	4 316	0,37	1 654	38,33
Dotation aux amortissements sur immobilisations	**12 095**	**0,91**	**8 141**	**0,71**	**3 954**	**48,57**
Amort immo corp	12 095	0,91	8 141	0,71	3 954	48,57
Dotations aux provisions sur actif circulant	**35 919**	**2,70**	**5 724**	**0,50**	**30 195**	**527,51**
Dot.prov.dépr.clients	35 919	2,70	5 724	0,50	30 195	527,51
Autres charges de gestion courante	**19 837**	**1,49**	**8 706**	**0,76**	**11 131**	**127,84**
Redevances, licences, logiciels	13 130	0,99	8 594	0,75	4 535	52,77
Pertes sur cr_ances irr_couvra	5 745	0,43			5 745	
Charges diverses de gestion co	962	0,07	112	0,01	850	758,37
Résultat d'exploitation	**125 668**	**9,44**	**125 658**	**10,92**	**10**	**0,01**
Total des produits financiers			**53**		**(53)**	**-100,00**
Autres intérêts et produits assimilés			**53**		**(53)**	**-100,00**

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/07/2022 30/06/2023 12 mois		01/09/2021 30/06/2022 10 mois		Variations	%
Décompte Intérêts CC			53		(53)	-100,00
Total des charges financières	**4 048**	**0,30**	**8 248**	**0,72**	**(4 200)**	**-50,92**
Intérêts et charges assimilées	**13**		**4 570**	**0,40**	**(4 557)**	**-99,71**
Intérêts des emprunts	13		123	0,01	(110)	-89,40
Interets sur ctct			4 447	0,39	(4 447)	-100,00
Charges nettes sur cessions de val. mob. de placement	**4 035**	**0,30**	**3 678**	**0,32**	**357**	**9,71**
Interets/lcl 915 k	604	0,05	819	0,07	(215)	-26,23
Assurance emprunt lcl	3 431	0,26	2 859	0,25	572	20,00
Résultat financier	**(4 048)**	**-0,30**	**(8 195)**	**-0,71**	**4 147**	**50,61**
Résultat courant avant impôts	**121 620**	**9,13**	**117 463**	**10,21**	**4 157**	**3,54**
Total des produits exceptionnels	**41 243**	**3,10**	**10 649**	**0,93**	**30 594**	**287,29**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	**31 243**	**2,35**	**10 649**	**0,93**	**20 594**	**193,38**
Produits exceptionnels sur exe	31 243	2,35	10 649	0,93	20 594	193,38
Produits exceptionnels sur opérations en capital	**10 000**	**0,75**			**10 000**	
Cession immo financières	10 000	0,75			10 000	
Total des charges exceptionnelles	**16 595**	**1,25**	**19 868**	**1,73**	**(3 273)**	**-16,48**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	**16 495**	**1,24**	**19 868**	**1,73**	**(3 373)**	**-16,98**
Charges exceptionnelles sur ex	16 495	1,24	19 868	1,73	(3 373)	-16,98
Charges exceptionnelles sur opération en capital	**100**	**0,01**			**100**	
Val.comptables él. actif cédés	100	0,01			100	
Résultat exceptionnel	**24 648**	**1,85**	**(9 219)**	**-0,80**	**33 867**	**367,35**
Impôts sur les bénéfices	**34 389**	**2,58**	**28 685**	**2,49**	**5 704**	**19,88**
Impots sur les bénéfices	34 389	2,58	28 685	2,49	5 704	19,88
Résultat de l'exercice	**111 879**	**8,40**	**79 559**	**6,91**	**32 321**	**40,62**

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

FAITS CARACTERISQUES

Autres informations

- Honoraires du commissaire aux comptes
  Audit légal : 2 050 €

- Evaluation des engagements de retraites

Compte tenu de leffectif, de l'ancienneté, de l'âge moyen des salairés et de la rotation du personnel, l'engagement est non significatif

- Prêt Garanti par l'Etat

Aventy a commencer à procéder au remboursement de celui-ci à compter de mai 2021