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 15 DECEMBRE 2023

L'an 2023,
Le 15 décembre,
A 14H00,

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 2023,
- 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 2023,
- 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 2023, lesquels se traduisent par les chiffres clés suivants :

- Le chiffre d'affaires de l'exercice s'établit à 1331 378 €,
- Le résultat d'exploitation s'établit à 125 668 €,
- Le résultat net est bénéficiaire de 111 879 €,
- Le total du bilan à la clôture de l'exercice 2023 est de 2 002 158 €.

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 2023 approuve ces comptes annuels arrêtés à la date du 30 juin 2023, 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 111 879,34€ ainsi qu'il suit :

** report à nouveau créditeur*	*74 395.81 €*
** résultat*	*111 879.34 €*

Bénéfice Distribuable	*186 275.15 €*

AFFECTATION
** réserve légale* *5 593.97 €*
** report à nouveau créditeur* *180 681.18 €*

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



_____

Monsieur Yves PASCAULT
Président

SAS AVENTY Audit
46 rue de Provence
75009 PARIS 09

Certifié conforme

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/07/2023** au **30/06/2024**

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 **01/07/2023** au **30/06/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**1 901 459**	euros
Chiffre d'affaires :	**1 507 984**	euros
Résultat net comptable :	**120 727**	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

Certifié conforme

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2024			30/06/2023
		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				1 283
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	1 280 689	50 000	1 230 689	1 196 309
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	816	816		37 526
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				63 631
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	20 475		20 475	20 475
	TOTAL (II)	**1 301 980**	**50 816**	**1 251 164**	**1 319 225**
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	439 804	71 286	368 519	419 059
	Autres créances	132 946		132 946	92 954
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	131 194		131 194	126 405
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	17 636		17 636	44 515
	TOTAL (III)	**721 581**	**71 286**	**650 295**	**682 933**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 023 560**	**122 101**	**1 901 459**	**2 002 158**

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		84 106
(3) dont créances à plus d'un an	94 734	

Certifié conforme

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	800 000	800 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	47 006	41 412
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	116 978	116 978
	Report à nouveau	180 681	74 396
	Résultat de l'exercice	**120 727**	**111 879**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**1 265 392**	**1 144 665**
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
	Emprunts et dettes financières divers (3)		88 344
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	168 605	237 502
	Dettes fiscales et sociales	178 240	279 128
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	89 222	21 789
	Produits constatés d'avance (1)	200 000	90 000
	Total des dettes	**636 067**	**857 493**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 901 459**	**2 002 158**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	120 726,92	111 879,34
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	546 845	770 474
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Cachet Conforme

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	30/06/2024 12 mois	30/06/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 507 984		1 507 984	1 331 378
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 507 984**		**1 507 984**	**1 331 378**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			11 667	7 953
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			7 607	57 162
	Autres produits			26	1 775
	Total des produits d'exploitation (1)			**1 527 283**	**1 398 269**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			819 182	695 941
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 882	12 149
	Salaires et traitements			365 879	369 098
	Charges sociales du personnel			113 895	127 563
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 943	12 095
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			23 250	35 919
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			20 818	19 837
	Total des charges d'exploitation (2)			**1 367 849**	**1 272 601**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**159 434**	**125 668**

Certifié Conforme

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2024	30/06/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**159 434**	**125 668**
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)		
	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		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		13
	Différences négatives de change	6	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 335	4 035
	Total des charges financières	**3 340**	**4 048**
	RESULTAT FINANCIER	**(3 340)**	**(4 048)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**156 094**	**121 620**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	13 145	31 243
	Sur opérations en capital	31 866	10 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**45 011**	**41 243**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	8 270	16 495
	Sur opérations en capital	31 866	100
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**40 136**	**16 595**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**4 875**	**24 648**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	40 242	34 389
	TOTAL DES PRODUITS	**1 572 294**	**1 439 512**
	TOTAL DES CHARGES	**1 451 567**	**1 327 633**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**120 727**	**111 879**

(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 30/06/2024

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 **1 901 459** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 572 294** euros et un total **charges** de **1 451 567** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **120 727** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024.**
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 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 249 660		34 380		3 351	1 280 689
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 249 660**		**34 380**		**3 351**	**1 280 689**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	24 270				24 270	
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	59 726				58 910	816
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**83 996**				**83 180**	**816**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	63 631				63 631	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	20 475					20 475
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**84 106**				**63 631**	**20 475**
	TOTAL	**1 417 762**		**34 380**		**150 162**	**1 301 980**

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 068	335	2 403	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**2 068**	**335**	**2 403**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 030	1 117	15 147	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	32 439	5 491	37 114	816
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**46 469**	**6 608**	**52 261**	**816**
	TOTAL	**48 537**	**6 943**	**54 665**	**816**

	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	30/06/2024
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	55 643	23 250	7 607	71 286
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**105 643**	**23 250**	**7 607**	**121 286**
	TOTAL GENERAL	**105 643**	**23 250**	**7 607**	**121 286**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		23 250	7 607	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - 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**	30/06/2024	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**	30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	20 475		20 475
	Clients douteux ou litigieux	94 734		94 734
	Autres créances clients	345 071	345 071	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 488	2 488	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 826	17 826	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	108 263	108 263	
	Débiteurs divers	4 369	4 369	
	Charges constatées d'avances	17 636	17 636	
	TOTAL DES CREANCES	**610 862**	**495 653**	**115 209**

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

		30/06/2024	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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	168 605	168 605		
	Personnel et comptes rattachés	27 387	27 387		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 351	27 351		
	Impôts sur les bénéfices	5 853	5 853		
	Taxes sur la valeur ajoutée	116 071	116 071		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 578	1 578		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	89 222		89 222	
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	200 000	200 000		
	TOTAL DES DETTES	**636 067**	**546 845**	**89 222**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	140 729
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Etats financiers au 30/06/2024

Détail des comptes

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	**1 251 164**	*65,80*	**1 319 225**	*65,89*	**(68 061)**	*-5,16*
Concessions brevets et droits similaires			**1 283**	*0,06*	**(1 283)**	*-100,00*
Site internet			3 351	*0,17*	(3 351)	*-100,00*
Concessions et droits similair			(2 068)	*-0,10*	2 068	*100,00*
Autres immobilisations incorporelles	**1 230 689**	*64,72*	**1 196 309**	*59,75*	**34 380**	*2,87*
Magis clientèle	498 039	*26,19*	498 039	*24,88*		
Moitrier nakache clientèle	647 000	*34,03*	647 000	*32,32*		
Bensa clientèle	22 080	*1,16*	22 080	*1,10*		
Solidarité Mme Toe	24 650	*1,30*	24 650	*1,23*		
Cogeral	88 920	*4,68*	54 540	*2,72*	34 380	*63,04*
Prov. dépr. Clientèle Magis	(25 000)	*-1,31*	(25 000)	*-1,25*		
Prov. dépr. clientèle Moitrier	(25 000)	*-1,31*	(25 000)	*-1,25*		
Autres immobilisations corporelles			**37 526**	*1,87*	**(37 526)**	*-100,00*
Agts inst			24 270	*1,21*	(24 270)	*-100,00*
Matériel de bureau et matériel info.	816	*0,04*	59 726	*2,98*	(58 910)	*-98,63*
Amort aai			(14 030)	*-0,70*	14 030	*100,00*
Amort materiel informatique	(816)	*-0,04*	(32 439)	*-1,62*	31 624	*97,49*
Créances rattachées à des participations			**63 631**	*3,18*	**(63 631)**	*-100,00*
AVENTY avances			63 631	*3,18*	(63 631)	*-100,00*
Autres immobilisations financières	**20 475**	*1,08*	**20 475**	*1,02*		
Depot garantie - 46 rue de pro	20 475	*1,08*	20 475	*1,02*		
TOTAL III - Actif Circulant NET	**650 295**	*34,20*	**682 933**	*34,11*	**(32 639)**	*-4,78*
Créances clients et comptes rattachés	**368 519**	*19,38*	**419 059**	*20,93*	**(50 540)**	*-12,06*
Collectif clients débiteurs	345 071	*18,15*	381 570	*19,06*	(36 499)	*-9,57*
Clts douteux ou litigieux	94 734	*4,98*	79 452	*3,97*	15 282	*19,23*
Clients factures a etablir			13 680	*0,68*	(13 680)	*-100,00*
Dépréciations comptes de clien	(71 286)	*-3,75*	(55 643)	*-2,78*	(15 643)	*-28,11*
Autres créances	**132 946**	*6,99*	**92 954**	*4,64*	**39 992**	*43,02*
Collectif fournisseurs débiteurs	4 369	*0,23*	2 960	*0,15*	1 409	*47,60*
AAR			8 400	*0,42*	(8 400)	*-100,00*
Prévoyance AG2R	1 504	*0,08*	2 922	*0,15*	(1 418)	*-48,53*
Mutuelle NC Via Santé	398	*0,02*			398	
Mutuelle cadre Quatrem (CETIM)	586	*0,03*			586	
TVA déductible 20%	2 669	*0,14*	11 594	*0,58*	(8 926)	*-76,98*
FAR - TVA à régulariser	15 158	*0,80*	16 389	*0,82*	(1 232)	*-7,51*
C/C Aventy	15 263	*0,80*	50 053	*2,50*	(34 790)	*-69,51*
C/C AVENTY SUPPORT	10 000	*0,53*			10 000	
C/C Aventy Holding	83 000	*4,37*			83 000	
AVENTY			636	*0,03*	(636)	*-100,00*
Disponibilités	**131 194**	*6,90*	**126 405**	*6,31*	**4 789**	*3,79*
LCL	131 194	*6,90*	126 405	*6,31*	4 789	*3,79*
Charges constatées d'avance	**17 636**	*0,93*	**44 515**	*2,22*	**(26 879)**	*-60,38*
Charges constatées d'avance	17 636	*0,93*	44 515	*2,22*	(26 879)	*-60,38*
TOTAL DU BILAN ACTIF	**1 901 459**	*100,00*	**2 002 158**	*100,00*	**(100 699)**	*-5,03*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	**1 265 392**	*66,55*	**1 144 665**	*57,17*	**120 727**	*10,55*
Capital Social ou individuel	**800 000**	*42,07*	**800 000**	*39,96*		
Capital social appele verse	800 000	*42,07*	800 000	*39,96*		
Réserve légale	**47 006**	*2,47*	**41 412**	*2,07*	**5 594**	*13,51*
Réserve légale	47 006	*2,47*	41 412	*2,07*	5 594	*13,51*
Autres réserves	**116 978**	*6,15*	**116 978**	*5,84*		
Autres réserves	116 978	*6,15*	116 978	*5,84*		
Report à nouveau	**180 681**	*9,50*	**74 396**	*3,72*	**106 285**	*142,86*
Report à nouveau (solde créditeur)	180 681	*9,50*	74 396	*3,72*	106 285	*142,86*
Résultat de l'exercice	**120 727**	*6,35*	**111 879**	*5,59*	**8 848**	*7,91*
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	**636 067**	*33,45*	**857 493**	*42,83*	**(221 426)**	*-25,82*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			**140 729**	*7,03*	**(140 729)**	*-100,00*
LCL 12/2016 915K - 84 mois à 0.27%			140 729	*7,03*	(140 729)	*-100,00*
Emprunts et dettes financières divers			**88 344**	*4,41*	**(88 344)**	*-100,00*
C/C Aventy Holding			87 020	*4,35*	(87 020)	*-100,00*
Apy finance sarl			1 325	*0,07*	(1 325)	*-100,00*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**168 605**	*8,87*	**237 502**	*11,86*	**(68 897)**	*-29,01*
Collectif fournisseurs créditeurs	75 075	*3,95*	126 288	*6,31*	(51 213)	*-40,55*
FNP	93 463	*4,92*	111 214	*5,55*	(17 751)	*-15,96*
Four fac non parvenues	67				67	
Dettes fiscales et sociales	**178 240**	*9,37*	**279 128**	*13,94*	**(100 888)**	*-36,14*
Personnel - Rémunérations dues			717	*0,04*	(717)	*-100,00*
Prov conges a payer	23 447	*1,23*	39 172	*1,96*	(15 725)	*-40,14*
Personnel rtt et primes à paye	3 940	*0,21*	31 651	*1,58*	(27 711)	*-87,55*
Sécurité sociale	12 288	*0,65*	14 157	*0,71*	(1 869)	*-13,20*
PLAN SANTE	329	*0,02*			329	
Mutuelle NC Via Santé			24		(24)	*-100,00*
Mutuelle cadre Quatrem (CETIM)			15 336	*0,77*	(15 336)	*-100,00*
Retraite Malakoff Mederic	4 609	*0,24*	6 180	*0,31*	(1 571)	*-25,42*
TA & FPC	634	*0,03*	204	*0,01*	430	*210,21*
Prov ch soc/cp	9 492	*0,50*	15 772	*0,79*	(6 281)	*-39,82*
Prov ch sociale/prime rtt			6 525	*0,33*	(6 525)	*-100,00*
Etat - prélèvement à la source	1 578	*0,08*	3 551	*0,18*	(1 973)	*-55,57*
Etat - Impots sur les bénéfice	5 853	*0,31*	16 296	*0,81*	(10 443)	*-64,08*
TVA à décaisser	52 997	*2,79*	47 842	*2,39*	5 155	*10,78*
Tva collectee 20%	63 074	*3,32*	79 934	*3,99*	(16 860)	*-21,09*
FAE - TVA à régulariser			1 640	*0,08*	(1 640)	*-100,00*
Cet cvae cfe à recevoir			127	*0,01*	(127)	*-100,00*
Autres dettes	**89 222**	*4,69*	**21 789**	*1,09*	**67 433**	*309,48*
Collectif clients créditeurs	87 999	*4,63*	17 359	*0,87*	70 640	*406,93*
Rabais, remises, ristournes			3 840	*0,19*	(3 840)	*-100,00*
Yves pascault NDF	1 223	*0,06*	312	*0,02*	911	*292,03*
Aida khiari ndf			278	*0,01*	(278)	*-100,00*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
Produits constatés d'avance	**200 000**	*10,52*	**90 000**	*4,50*	**110 000**	*122,22*
Produits constatés d'avance	200 000	*10,52*	90 000	*4,50*	110 000	*122,22*
TOTAL DU BILAN PASSIF	**1 901 459**	*100,00*	**2 002 158**	*100,00*	**(100 699)**	*-5,03*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024 — 12 mois		01/07/2022 30/06/2023 — 12 mois		Variations	%
Total des produits d'exploitation	**1 527 283**	*101,28*	**1 398 269**	*105,02*	**129 014**	*9,23*
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	**1 507 984**	*100,00*	**1 331 378**	*100,00*	**176 605**	*13,26*
Production vendue Services FRANCE	**1 507 984**	*100,00*	**1 331 378**	*100,00*	**176 605**	*13,26*
Honoraires CAC 20%	1 276 207	*84,63*	1 143 295	*85,87*	132 912	*11,63*
Honoraires missions cac			2 760	*0,21*	(2 760)	*-100,00*
Honoraires Misison SACC/EXCEPTIONNELLES	97 836	*6,49*	164 720	*12,37*	(66 884)	*-40,60*
Prestation interco			20 603	*1,55*	(20 603)	*-100,00*
Cout horaire personnel	7 190	*0,48*			7 190	
Interco divers	35				35	
Frais deplacements intercos	4 357	*0,29*			4 357	
Frais fixes intercos	122 359	*8,11*			122 359	
Montant net du chiffre d'affaires	**1 507 984**	*100,00*	**1 331 378**	*100,00*	**176 605**	*13,26*
Subventions	**11 667**	*0,77*	**7 953**	*0,60*	**3 713**	*46,69*
Subventions / Formations	11 667	*0,77*	7 953	*0,60*	3 713	*46,69*
Reprises sur amts, dépréciations et provisions	**7 607**	*0,50*	**57 162**	*4,29*	**(49 555)**	*-86,69*
Repr.prov clts	7 607	*0,50*	12 275	*0,92*	(4 668)	*-38,03*
Transferts de charges d'exploi			44 887	*3,37*	(44 887)	*-100,00*
Autres produits d'exploitation	**26**		**1 775**	*0,13*	**(1 750)**	*-98,55*
Produits divers de gestion cou	26		1 775	*0,13*	(1 750)	*-98,55*
Total des charges d'exploitation	**1 367 849**	*90,71*	**1 272 601**	*95,59*	**95 248**	*7,48*
Autres achats et charges externes	**819 182**	*54,32*	**695 941**	*52,27*	**123 241**	*17,71*
Apy finance s/t			100 000	*7,51*	(100 000)	*-100,00*
Arci s t			7 308	*0,55*	(7 308)	*-100,00*
AUDITEC groupe EXA			25 981	*1,95*	(25 981)	*-100,00*
Aventy Aquitaine s/t			4 500	*0,34*	(4 500)	*-100,00*
AVB Conseils s/t			120 843	*9,08*	(120 843)	*-100,00*
Exa s/t			43 665	*3,28*	(43 665)	*-100,00*
Exa Conseil s/t			17 308	*1,30*	(17 308)	*-100,00*
s/t Sofimo			44 437	*3,34*	(44 437)	*-100,00*
REVI SUD Honoraires			5 669	*0,43*	(5 669)	*-100,00*
SHUB LABH sous traitance			15 834	*1,19*	(15 834)	*-100,00*
Fourniture Electricite	918	*0,06*			918	
Edf/gdf NPU			3 346	*0,25*	(3 346)	*-100,00*
Fourniture entretien petit équipement	1 667	*0,11*	675	*0,05*	992	*146,91*
Fournitures de bureau	533	*0,04*	5 243	*0,39*	(4 710)	*-89,84*
logiciels bureautiques NPU			1 194	*0,09*	(1 194)	*-100,00*
Autres fournitures non stockées			42		(42)	*-100,00*
Fourniture cafe	322	*0,02*			322	
Fourniture fontaine a eau	321	*0,02*			321	
Fourniture carburant	364	*0,02*			364	
Locations NPU			2 598	*0,20*	(2 598)	*-100,00*
Locations immobilières	83 374	*5,53*	83 374	*6,26*		
Locations mobilieres	3 549	*0,24*	7 011	*0,53*	(3 462)	*-49,38*
Loc copieur bnp lease NPU			3 305	*0,25*	(3 305)	*-100,00*
Locations vehicules	818	*0,05*			818	
Charges locatives et de copropriete	6 400	*0,42*	6 400	*0,48*		
Entretien et réparations			2 654	*0,20*	(2 654)	*-100,00*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
Maintenance	365	0,02			365	
Frais informatique NPU			18 834	1,41	(18 834)	-100,00
Primes d'assurance	5 450	0,36	6 051	0,45	(601)	-9,94
Documentation generale			250	0,02	(250)	-100,00
Frais de colloques séminaires conferences	1 969	0,13			1 969	
Cout horaire personnel	25 587	1,70			25 587	
Mise à disposition du personnel	4 646	0,31			4 646	
Interco divers	3 037	0,20			3 037	
Interco divers AVENTY	874	0,06			874	
Frais deplacements intercos	1 537	0,10			1 537	
Frais deplacements Intercos EXA	5 537	0,37			5 537	
Frais fixes interco	367 400	24,36			367 400	
Remunerations intermediaires et honoraires			360	0,03	(360)	-100,00
Honoraire admin Aventy Holding			101 413	7,62	(101 413)	-100,00
Honoraires divers			2 100	0,16	(2 100)	-100,00
Honoraires AVB Conseil	163 736	10,86			163 736	
Honoraires AIBR Consulting	75 000	4,97			75 000	
Honoraire SHUB LABH	3 000	0,20			3 000	
Honoraires cac	2 650	0,18			2 650	
Publicite publications relations publiques	975	0,06			975	
Cadeaux a la clientele	58		80	0,01	(22)	-27,20
Transports de biens et transports collectifs du pe			86	0,01	(86)	-100,00
Voyages et d_placements NPU			25 269	1,90	(25 269)	-100,00
Frais déplacement, mission groupe NPU			4 778	0,36	(4 778)	-100,00
Frais deplacements non refacturables	8 934	0,59			8 934	
Frais de deplacements refacturables	11 313	0,75			11 313	
Missions Réceptions	9 431	0,63	9 214	0,69	217	2,36
Frais de congres			1 230	0,09	(1 230)	-100,00
Frais postaux NPU			733	0,06	(733)	-100,00
Frais de télécommunications			3 000	0,23	(3 000)	-100,00
Frais affranchisements	70				70	
Services bancaires et assimiles	7 144	0,47	4 653	0,35	2 492	53,55
Surveillance et gardiennage NPU			480	0,04	(480)	-100,00
Cotisat.professionnelles	21 712	1,44	16 025	1,20	5 688	35,49
Telesurveillance gardiennage	491	0,03			491	
Impôts, taxes et versements assimilés	**17 882**	**1,19**	**12 149**	**0,91**	**5 733**	**47,19**
Taxe d apprentissage	1 973	0,13	2 081	0,16	(108)	-5,20
Formation pro continue NPU			1 836	0,14	(1 836)	-100,00
FPC	1 953	0,13			1 953	
Depenses de formation	8 950	0,59	3 671	0,28	5 279	143,78
Taxe d'apprentissage liberatoire	279	0,02			279	
Contribution économique territ	505	0,03	339	0,03	167	49,19
Taxe Foncière - Bureaux	4 222	0,28	4 222	0,32		
Salaires et traitements	**365 879**	**24,26**	**369 098**	**27,72**	**(3 219)**	**-0,87**
Salaires bruts	370 830	24,59	336 126	25,25	34 703	10,32
Provision prime rtt	(5 247)	-0,35	4 825	0,36	(10 072)	-208,74
Var prov conges a payer	(15 725)	-1,04	(1 363)	-0,10	(14 361)	N/S
Indemnit_s et avantages divers	12 282	0,81	26 279	1,97	(13 997)	-53,26
Pass navigo	3 739	0,25	3 232	0,24	508	15,71
Charges sociales du personnel	**113 895**	**7,55**	**127 563**	**9,58**	**(13 668)**	**-10,71**
Cotisations à l'URSSAF	75 493	5,01	75 171	5,65	322	0,43
Cotisations aux mutuelles	2 630	0,17	3 508	0,26	(879)	-25,04
Cotisations aux caisses de ret	22 800	1,51	24 337	1,83	(1 537)	-6,32
cotisations aux ASSEDIC	14 336	0,95	13 247	0,99	1 089	8,22
Cotisations prevoyance	3 153	0,21	2 889	0,22	265	9,17
Cot. autres org. sociaux	(2 775)	-0,18	(225)	-0,02	(2 550)	N/S
Prov ch soc/prime rtt	(10 031)	-0,67	1 717	0,13	(11 748)	-684,13
Médecine du travail pharmacie	843	0,06	948	0,07	(105)	-11,05

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
Tickets restaurants	7 445	0,49	5 970	0,45	1 475	24,70
Dotation aux amortissements sur immobilisations	**6 943**	**0,46**	**12 095**	**0,91**	**(5 151)**	**-42,59**
Amort immo corp	6 943	0,46	12 095	0,91	(5 151)	-42,59
Dotations aux provisions sur actif circulant	**23 250**	**1,54**	**35 919**	**2,70**	**(12 669)**	**-35,27**
Dot.prov.dépr.clients	23 250	1,54	35 919	2,70	(12 669)	-35,27
Autres charges de gestion courante	**20 818**	**1,38**	**19 837**	**1,49**	**981**	**4,95**
Redevances, licences, logiciels	17 203	1,14	13 130	0,99	4 073	31,02
Pertes sur cr_ances irr_couvra	3 570	0,24	5 745	0,43	(2 175)	-37,86
Charges diverses de gestion co	46		962	0,07	(917)	-95,27
Résultat d'exploitation	**159 434**	**10,57**	**125 668**	**9,44**	**33 766**	**26,87**
Total des produits financiers						
Total des charges financières	**3 340**	**0,22**	**4 048**	**0,30**	**(707)**	**-17,48**
Intérêts et charges assimilées			**13**		**(13)**	**-100,00**
Intérêts des emprunts			13		(13)	-100,00
Différences négatives de change	**6**				**6**	
Pertes de change	6				6	
Charges nettes sur cessions de val. mob. de placement	**3 335**	**0,22**	**4 035**	**0,30**	**(700)**	**-17,35**
Interets/lcl 915 k	190	0,01	604	0,05	(414)	-68,54
Assurance emprunt lcl	3 145	0,21	3 431	0,26	(286)	-8,33
Résultat financier	**(3 340)**	**-0,22**	**(4 048)**	**-0,30**	**707**	**17,48**
Résultat courant avant impôts	**156 094**	**10,35**	**121 620**	**9,13**	**34 474**	**28,35**
Total des produits exceptionnels	**45 011**	**2,98**	**41 243**	**3,10**	**3 768**	**9,14**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	**13 145**	**0,87**	**31 243**	**2,35**	**(18 098)**	**-57,93**
Produits exceptionnels sur exe	13 145	0,87	31 243	2,35	(18 098)	-57,93
Produits exceptionnels sur opérations en capital	**31 866**	**2,11**	**10 000**	**0,75**	**21 866**	**218,66**
Cession immo incorporelles	948	0,06			948	
P. vente immo. corporelles	30 918	2,05			30 918	
Cession immo financières			10 000	0,75	(10 000)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	**40 136**	**2,66**	**16 595**	**1,25**	**23 541**	**141,86**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	**8 270**	**0,55**	**16 495**	**1,24**	**(8 225)**	**-49,86**
Charges sur exercices anterieu	8 270	0,55	16 495	1,24	(8 225)	-49,86
Charges exceptionnelles sur opération en capital	**31 866**	**2,11**	**100**	**0,01**	**31 766**	**N/S**
Val.comptables él. actif cédés incorporelle	948	0,06			948	
Val.comptables él. actif cédés corporelle	30 918	2,05			30 918	
Val.comptables él. actif cédés			100	0,01	(100)	-100,00
Résultat exceptionnel	**4 875**	**0,32**	**24 648**	**1,85**	**(19 773)**	**-80,22**

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
Impôts sur les bénéfices	**40 242**	*2,67*	**34 389**	*2,58*	**5 853**	*17,02*
Impots sur les bénéfices	40 242	*2,67*	34 389	*2,58*	5 853	*17,02*
Résultat de l'exercice	**120 727**	*8,01*	**111 879**	*8,40*	**8 848**	*7,91*

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

FAITS CARACTERISQUES

Autres informations

- Honoraires du commissaire aux comptes
  Audit légal : 2 100 €

- 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