AVENTY AUDIT
Société par actions simplifiée
au capital de 800 000 euros
Siège social : 46 Rue de Provence,
Bât. B, 2eme étage,
75009 PARIS
800 289 472 RCS PARIS

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 DECEMBRE 2022

L'an 2022,
Le 28 décembre,
A 10h00,

Les associés de la société AVENTY AUDIT se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, sis au siège social, sur convocation faite par lettre simple adressée le 1er décembre 2022 à chaque associé.

Sont présentes :

- Société APY FINANCE SARL, représentée aux présentes par son gérant, titulaire de 160 000 actions nominatives ordinaires en pleine propriété,

- Société EXA, représentée aux présentes par son représentant légal, titulaire de 640 000 actions nominatives ordinaires en pleine propriété,

Total des actions des associés présents : 800 000 actions sur les 800 000 actions composant le capital social.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Yves PASCAULT, en sa qualité de Président de la Société.

La société EXA représenté par son président est désignée comme secrétaire.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,

- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 30 juin 2022,

- le rapport de gestion du Président,

- le rapport spécial du Président sur les conventions réglementées,

- un exemplaire des statuts de la Société,

- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,

- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 30 juin 2022 et quitus au Président,

- Affectation du résultat de l'exercice,

- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par le Président.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

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

PREMIERE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, l'Assemblée donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

4

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 79 559 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	79 559 euros
A la réserve légale	5 163 euros
Solde	98 100 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 116 977 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 août 2019 :
100 000,00 euros, soit 0,25 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2020 :
90 000,00 euros, soit 0,23 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 90 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2021 : Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
Yves PASCAULT

Le secrétaire
EXA
représentée par son président

SAS AVENTY Audit
46 rue de Provence
75009 PARIS 09

Certifié conforme

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/09/2021** au **30/06/2022**

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 **01/09/2021** au **30/06/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**2 068 560**	euros
Chiffre d'affaires :	**1 150 969**	euros
Résultat net comptable :	**79 559**	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 16/12/2022

Signature

Certifié conforme

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2022			31/08/2021
		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	1 398	1 953	2 511
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	1 191 769	50 000	1 141 769	1 141 769
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	71 174	35 045	36 129	39 500
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	100		100	100
	Créances rattachées à des participations	125 193		125 193	185 791
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	20 475		20 475	20 475
	TOTAL (II)	**1 412 062**	**86 443**	**1 325 619**	**1 390 146**
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	561 895	31 999	529 896	511 711
	Autres créances	116 347		116 347	139 803
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	60 586		60 586	71 029
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	36 112		36 112	20 998
	TOTAL (III)	**774 939**	**31 999**	**742 940**	**743 541**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 187 001**	**118 442**	**2 068 560**	**2 133 687**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 145 668
(3) dont créances à plus d'un an

Certifié conforme

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2022	31/08/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	800 000	400 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	36 249	31 087
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	116 978	18 878
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**79 559**	**103 263**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**1 032 786**	**553 227**
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)	296 836	431 461
	Emprunts et dettes financières divers (3)	173 344	458 535
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 476	334 822
	Dettes fiscales et sociales	243 665	283 445
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 000	20 000
	Autres dettes	106 453	52 197
	Produits constatés d'avance (1)	60 000	
	Total des dettes	**1 035 774**	**1 580 460**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 068 560**	**2 133 687**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	79 558,81	103 262,74
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	793 700	863 152
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Certifié conforme

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	30/06/2022 10 mois	31/08/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 150 969		1 150 969	1 227 673
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 150 969**		**1 150 969**	**1 227 673**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			6 000	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			48 106	48 552
	Autres produits			54	18
	Total des produits d'exploitation (1)			**1 205 129**	**1 276 243**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			613 459	561 581
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 992	5 990
	Salaires et traitements			316 735	392 012
	Charges sociales du personnel			116 713	145 048
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			8 141	8 598
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			5 724	8 300
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			8 706	12 326
	Total des charges d'exploitation (2)			**1 079 471**	**1 133 855**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**125 658**	**142 388**

Certifié conforme

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2022	31/08/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**125 658**	**142 388**
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)	4 570	4 357
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 678	4 788
	Total des charges financières	**8 248**	**9 145**
	RESULTAT FINANCIER	**(8 195)**	**(9 145)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**117 463**	**133 243**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	10 649	17 500
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**10 649**	**17 500**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	19 868	7 255
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**19 868**	**7 255**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(9 219)**	**10 246**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	28 685	40 226
	TOTAL DES PRODUITS	**1 215 831**	**1 293 743**
	TOTAL DES CHARGES	**1 136 272**	**1 190 481**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**79 559**	**103 263**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	10 649	17 681
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	19 868	7 255
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Etats financiers au 30/06/2022

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 **2 068 560** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 215 831** euros et un total **charges** de **1 136 272** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **79 559** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2021** et finit le **30/06/2022.**
Il a une durée de **10** 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 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 195 120					1 195 120
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 195 120**					**1 195 120**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	20 105					20 105
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	46 857		4 212			51 069
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**66 962**		**4 212**			**71 174**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	185 891		323 290		383 888	125 293
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	20 475					20 475
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**206 366**		**323 290**		**383 888**	**145 768**
	TOTAL	**1 468 448**		**327 502**		**383 888**	**1 412 062**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	840	559		1 398
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**840**	**559**		**1 398**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	10 626	1 366		11 992
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	16 837	6 216		23 053
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**27 463**	**7 582**		**35 045**
	TOTAL	**28 302**	**8 141**		**36 443**

	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	30/06/2022
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	36 975	5 724	10 700	31 999
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**86 975**	**5 724**	**10 700**	**81 999**
	TOTAL GENERAL	**86 975**	**5 724**	**10 700**	**81 999**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	5 724	10 700
	- 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**	30/06/2022	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**		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	125 193	125 193	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	20 475	20 475	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	561 895	561 895	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 994	2 994	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 868	30 868	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	30 053	30 053	
	Débiteurs divers	52 432	52 432	
	Charges constatées d'avances	36 112	36 112	
	TOTAL DES CREANCES	**860 022**	**860 022**	

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

		30/06/2022	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)	296 836	156 106	140 729	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	135 476	135 476		
	Personnel et comptes rattachés	57 631	57 631		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 223	91 223		
	Impôts sur les bénéfices	166	166		
	Taxes sur la valeur ajoutée	92 798	92 798		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 847	1 847		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 000	20 000		
	Groupe et associés (2)	173 344	72 000	101 344	
	Autres dettes	106 453	106 453		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	60 000	60 000		
	TOTAL DES DETTES	**1 035 774**	**793 700**	**242 074**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 134 626
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Etats financiers au 30/06/2022

Détail des comptes

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**	01/09/2021 30/06/2022 10 mois		01/09/2020 31/08/2021 12 mois		Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	**1 325 619**	*64,08*	**1 390 146**	*65,15*	**(64 526)**	*-4,64*
Concessions brevets et droits similaires	**1 953**	*0,09*	**2 511**	*0,12*	**(559)**	*-22,24*
Site internet	3 351	*0,16*	3 351	*0,16*		
Concessions et droits similair	(1 398)	*-0,07*	(840)	*-0,04*	(559)	*-66,52*
Autres immobilisations incorporelles	**1 141 769**	*55,20*	**1 141 769**	*53,51*		
Magis clientèle	498 039	*24,08*	498 039	*23,34*		
Moitrier nakache clientèle	647 000	*31,28*	647 000	*30,32*		
Bensa clientèle	22 080	*1,07*	22 080	*1,03*		
Solidarité Mme Toe	24 650	*1,19*	24 650	*1,16*		
Prov. dépr. Clientèle Magis	(25 000)	*-1,21*	(25 000)	*-1,17*		
Prov. dépr. clientèle Moitrier	(25 000)	*-1,21*	(25 000)	*-1,17*		
Autres immobilisations corporelles	**36 129**	*1,75*	**39 500**	*1,85*	**(3 370)**	*-8,53*
Agts inst	20 105	*0,97*	20 105	*0,94*		
Matériel de bureau et matériel info.	51 069	*2,47*	46 857	*2,20*	4 212	*8,99*
Amort aai	(11 992)	*-0,58*	(10 626)	*-0,50*	(1 366)	*-12,86*
Amort materiel informatique	(23 053)	*-1,11*	(16 837)	*-0,79*	(6 216)	*-36,92*
Autres participations	**100**		**100**			
Sofimo 100 actions sur 1000	100		100			
Créances rattachées à des participations	**125 193**	*6,05*	**185 791**	*8,71*	**(60 598)**	*-32,62*
Sofimo avances	125 193	*6,05*	185 791	*8,71*	(60 598)	*-32,62*
Autres immobilisations financières	**20 475**	*0,99*	**20 475**	*0,96*		
Depot garantie - 46 rue de pro	20 475	*0,99*	20 475	*0,96*		
TOTAL III - Actif Circulant NET	**742 940**	*35,92*	**743 541**	*34,85*	**(601)**	*-0,08*
Créances clients et comptes rattachés	**529 896**	*25,62*	**511 711**	*23,98*	**18 185**	*3,55*
Collectif clients débiteurs	465 103	*22,48*	486 489	*22,80*	(21 386)	*-4,40*
Clients factures a etablir	96 792	*4,68*	62 197	*2,92*	34 595	*55,62*
Dépréciations comptes de clien	(31 999)	*-1,55*	(36 975)	*-1,73*	4 976	*13,46*
Autres créances	**116 347**	*5,62*	**139 803**	*6,55*	**(23 456)**	*-16,78*
Collectif fournisseurs débiteurs	8 714	*0,42*	18 354	*0,86*	(9 641)	*-52,53*
Rabais, remises, ristournes	34 600	*1,67*			34 600	
Personnel - Rémunérations dues			366	*0,02*	(366)	*-100,00*
Prévoyance AG2R	2 994	*0,14*	3 278	*0,15*	(283)	*-8,64*
TVA à décaisser			2 187	*0,10*	(2 187)	*-100,00*
TVA sur immobilisations			2 605	*0,12*	(2 605)	*-100,00*
TVA déductible sur autres bien	20 933	*1,01*	102 614	*4,81*	(81 681)	*-79,60*
Crédit de TVA à reporter	7 542	*0,36*			7 542	
FAR - TVA à régulariser	392	*0,02*			392	
Tva sur aae	2 000	*0,10*			2 000	
Cice a recevoir			7 275	*0,34*	(7 275)	*-100,00*
C/C Aventy	30 053	*1,45*			30 053	
AVENTY	120	*0,01*			120	
AVENTY HOLDING	3 918	*0,19*			3 918	
COGERAL	592	*0,03*			592	
Valerie bouteiller ndf			65		(65)	*-100,00*
AVENTY rbt loyer	4 489	*0,22*	3 059	*0,14*	1 430	*46,73*
Disponibilités	**60 586**	*2,93*	**71 029**	*3,33*	**(10 443)**	*-14,70*
LCL	60 231	*2,91*	70 674	*3,31*	(10 443)	*-14,78*

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**	01/09/2021 30/06/2022 — 10 mois		01/09/2020 31/08/2021 — 12 mois		Variations	%
Caisse	355	0,02	355	0,02		
Charges constatées d'avance	**36 112**	*1,75*	**20 998**	*0,98*	**15 113**	*71,98*
Charges constatées d'avance	36 112	*1,75*	20 998	*0,98*	15 113	*71,98*
TOTAL DU BILAN ACTIF	**2 068 560**	*100,00*	**2 133 687**	*100,00*	**(65 127)**	*-3,05*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**	01/09/2021 30/06/2022 10 mois		01/09/2020 31/08/2021 12 mois		Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	**1 032 786**	*49,93*	**553 227**	*25,93*	**479 559**	*86,68*
Capital Social ou individuel	**800 000**	*38,67*	**400 000**	*18,75*	**400 000**	*100,00*
Capital social appele verse	800 000	*38,67*	400 000	*18,75*	400 000	*100,00*
Réserve légale	**36 249**	*1,75*	**31 087**	*1,46*	**5 163**	*16,61*
Réserve légale	36 249	*1,75*	31 087	*1,46*	5 163	*16,61*
Autres réserves	**116 978**	*5,66*	**18 878**	*0,88*	**98 100**	*519,66*
Autres réserves	116 978	*5,66*	18 878	*0,88*	98 100	*519,66*
Résultat de l'exercice	**79 559**	*3,85*	**103 263**	*4,84*	**(23 704)**	*-22,95*
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	**1 035 774**	*50,07*	**1 580 460**	*74,07*	**(544 686)**	*-34,46*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**296 836**	*14,35*	**431 461**	*20,22*	**(134 626)**	*-31,20*
LCL 03/2019 26K	2 980	*0,14*	10 315	*0,48*	(7 336)	*-71,12*
LCL 12/2016 915K - 84 mois à 0.27%	293 856	*14,21*	421 146	*19,74*	(127 290)	*-30,22*
Emprunts et dettes financières divers	**173 344**	*8,38*	**458 535**	*21,49*	**(285 190)**	*-62,20*
C/C Aventy			3 637	*0,17*	(3 637)	*-100,00*
Exa ctct	172 020	*8,32*	371 507	*17,41*	(199 487)	*-53,70*
Apy finance sarl	1 325	*0,06*	73 800	*3,46*	(72 475)	*-98,21*
intérêts courus sur c/c			9 590	*0,45*	(9 590)	*-100,00*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**135 476**	*6,55*	**334 822**	*15,69*	**(199 346)**	*-59,54*
Collectif fournisseurs créditeurs	122 099	*5,90*	213 427	*10,00*	(91 328)	*-42,79*
Four fac non parvenues	13 377	*0,65*	121 395	*5,69*	(108 018)	*-88,98*
Dettes fiscales et sociales	**243 665**	*11,78*	**283 445**	*13,28*	**(39 780)**	*-14,03*
Personnel - Rémunérations dues	634	*0,03*			634	
Prov conges a payer	40 535	*1,96*	33 526	*1,57*	7 009	*20,91*
Personnel rtt et primes à paye	16 461	*0,80*	2 373	*0,11*	14 089	*593,77*
Sécurité sociale	10 828	*0,52*	33 918	*1,59*	(23 090)	*-68,08*
Mutuelle NC Via Santé	268	*0,01*	188	*0,01*	80	*42,28*
Mutuelle cadre Quatrem (CETIM)	16 104	*0,78*	10 545	*0,49*	5 559	*52,71*
Retraite Malakoff Mederic	43 002	*2,08*	53 766	*2,52*	(10 764)	*-20,02*
TA & FPC	216	*0,01*	2 801	*0,13*	(2 585)	*-92,30*
Prov ch soc/cp	16 063	*0,78*	13 370	*0,63*	2 693	*20,15*
Prov ch sociale/prime rtt	4 742	*0,23*			4 742	
Etat - prélèvement à la source	1 644	*0,08*	2 084	*0,10*	(440)	*-21,11*
Etat - Impots sur les bénéfice	166	*0,01*	9 164	*0,43*	(8 998)	*-98,19*
Tva collectee 20%	75 968	*3,67*	118 076	*5,53*	(42 108)	*-35,66*
Tva Collectée 8,50%	1 298	*0,06*			1 298	
FAE - TVA à régulariser	15 532	*0,75*	2 931	*0,14*	12 601	*429,92*
Cet cvae cfe à recevoir	204	*0,01*	703	*0,03*	(500)	*-71,05*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	**20 000**	*0,97*	**20 000**	*0,94*		
G.MOITRIER COMPLT INCORP	20 000	*0,97*	20 000	*0,94*		
Autres dettes	**106 453**	*5,15*	**52 197**	*2,45*	**54 257**	*103,95*
Collectif clients créditeurs	16 405	*0,79*	51 139	*2,40*	(34 734)	*-67,92*
Rabais, remises, ristournes	12 000	*0,58*			12 000	
O magis	1 331	*0,06*	746	*0,03*	584	*78,28*
Yves pascault ndf	1 814	*0,09*	8		1 806	*N/S*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**	01/09/2021 30/06/2022 — 10 mois		01/09/2020 31/08/2021 — 12 mois		Variations	%
Aida khiari ndf	278	0,01	278	0,01		
Moutoussamy Laurence	25		25			
CAP - Charges à EXA EFl	74 600	3,61			74 600	
Produits constatés d'avance	**60 000**	**2,90**			**60 000**	
Produits constatés d'avance	60 000	2,90			60 000	
TOTAL DU BILAN PASSIF	**2 068 560**	**100,00**	**2 133 687**	**100,00**	**(65 127)**	**-3,05**

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/09/2021 30/06/2022 10 mois		01/09/2020 31/08/2021 12 mois		Variations	%
Total des produits d'exploitation	**1 205 129**	*104,71*	**1 276 243**	*103,96*	**(71 114)**	*-5,57*
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	**1 150 969**	*100,00*	**1 227 673**	*100,00*	**(76 704)**	*-6,25*
Production vendue Services FRANCE	**1 150 969**	*100,00*	**1 227 673**	*100,00*	**(76 704)**	*-6,25*
Honoraires mission comptable 20%			150	*0,01*	(150)	*-100,00*
Honoraires CAC 20%	926 410	*80,49*	(5 100)	*-0,42*	931 510	*N/S*
Honoraires missions cac	(500)	*-0,04*	1 049 832	*85,51*	(1 050 332)	*-100,05*
Honoraires Misison SACC/EXCEPTIONNELLES	133 748	*11,62*	142 923	*11,64*	(9 175)	*-6,42*
Prestation interco	91 311	*7,93*	39 868	*3,25*	51 443	*129,03*
Montant net du chiffre d'affaires	**1 150 969**	*100,00*	**1 227 673**	*100,00*	**(76 704)**	*-6,25*
Subventions d'exploitation	**6 000**	*0,52*			**6 000**	
Subventions / Formations	6 000	*0,52*			6 000	
Reprises sur provisions, transferts de charges	**48 106**	*4,18*	**48 552**	*3,95*	**(447)**	*-0,92*
Repr.prov clts	10 700	*0,93*			10 700	
Transferts de charges d'exploi	37 406	*3,25*	48 552	*3,95*	(11 147)	*-22,96*
Autres produits d'exploitation	**54**		**18**		**36**	*201,78*
Produits divers de gestion cou	54		18		36	*201,78*
Total des charges d'exploitation	**1 079 471**	*93,79*	**1 133 855**	*92,36*	**(54 384)**	*-4,80*
Autres achats et charges externes	**613 459**	*53,30*	**561 581**	*45,74*	**51 879**	*9,24*
Sst exa c2			22 566	*1,84*	(22 566)	*-100,00*
Apy finance s/t	83 334	*7,24*	142 000	*11,57*	(58 666)	*-41,31*
AVB Conseils s/t	69 159	*6,01*			69 159	
Exa s/t	71 243	*6,19*	50 000	*4,07*	21 243	*42,49*
Exa Conseil s/t	7 438	*0,65*			7 438	
Exa Ec	1 190	*0,10*			1 190	
s/t Sofimo	63 871	*5,55*	95 488	*7,78*	(31 617)	*-33,11*
Achats études et prest.serv. Cogeral	72 600	*6,31*			72 600	
REVI SUD Honoraires	3 641	*0,32*	3 512	*0,29*	129	*3,67*
SHUB LABH sous traitance			1 296	*0,11*	(1 296)	*-100,00*
Edf/gdf	2 550	*0,22*	718	*0,06*	1 832	*255,14*
Fournitures d'entretien et de	83	*0,01*	1 030	*0,08*	(947)	*-91,91*
Fournitures administratives	4 311	*0,37*	3 339	*0,27*	972	*29,12*
logiciels bureautiques	980	*0,09*	900	*0,07*	80	*8,89*
Autres fournitures non stockées	285	*0,02*	158	*0,01*	126	*79,90*
Achats fournitures 10%	49				49	
Locations	2 269	*0,20*	2 459	*0,20*	(190)	*-7,72*
Locations immobilières	69 479	*6,04*	83 374	*6,79*	(13 895)	*-16,67*
Grenke location	7 809	*0,68*	8 956	*0,73*	(1 147)	*-12,81*
Loc copieur bnp lease	3 024	*0,26*	3 100	*0,25*	(76)	*-2,44*
Location de voitures	2 696	*0,23*			2 696	
Charges locatives et de coprop	5 333	*0,46*	13 485	*1,10*	(8 152)	*-60,45*
Entretien et réparations	(503)	*-0,04*	230	*0,02*	(733)	*-318,89*
Frais informatique	16 460	*1,43*	23 592	*1,92*	(7 132)	*-30,23*
Primes d'assurance	5 191	*0,45*	5 971	*0,49*	(780)	*-13,06*
Generali vie assur gm	1 138	*0,10*	4 454	*0,36*	(3 316)	*-74,44*
Documentation	1 766	*0,15*	1 218	*0,10*	548	*45,04*
Prestation administratives	36 140	*3,14*	23 119	*1,88*	13 021	*56,32*
Hono recrutement	25 450	*2,21*			25 450	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/09/2021 30/06/2022	10 mois		01/09/2020 31/08/2021	12 mois		Variations	%
Honoraires	2 000	0,17		2 750	0,22		(750)	-27,27
Frais d'actes				404	0,03		(404)	-100,00
Publicité, publications, relat	1 350	0,12					1 350	
Annonces et insertions				4 990	0,41		(4 990)	-100,00
Cadeaux	125	0,01					125	
Transports de biens et transpo	70	0,01					70	
Voyages et d_placements	9 056	0,79		2 589	0,21		6 467	249,77
Frais déplacement, mission groupe	11 594	1,01		5 570	0,45		6 024	108,16
Frais y pascault				2 755	0,22		(2 755)	-100,00
Frais valerie bouteiller				7 233	0,59		(7 233)	-100,00
Frais aziz sofian				836	0,07		(836)	-100,00
Frais Ha TRAN				475	0,04		(475)	-100,00
Frais jacques de st exupery				6 226	0,51		(6 226)	-100,00
Frais trung david				43			(43)	-100,00
Frais aida khiari				2 972	0,24		(2 972)	-100,00
Frais KAMBA Danielle				418	0,03		(418)	-100,00
Frais Lea Taboulot				1 024	0,08		(1 024)	-100,00
Frais melissa tadjer				2 625	0,21		(2 625)	-100,00
Frais Laurence Moutoussamy				320	0,03		(320)	-100,00
Frais de mission et de réception	14 386	1,25		546	0,04		13 839	N/S
Frais postaux	681	0,06		1 140	0,09		(458)	-40,23
Services bancaires et assimil_	2 512	0,22		1 781	0,15		731	41,01
Surveillance et gardiennage	395	0,03		474	0,04		(79)	-16,67
Cotisat.professionnelles	14 304	1,24		25 342	2,06		(11 038)	-43,56
Prestations diverses				102	0,01		(102)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	**9 992**	**0,87**		**5 990**	**0,49**		**4 002**	**66,80**
Taxe d apprentissage	2 181	0,19		1 548	0,13		633	40,89
Formation pro continue	985	0,09		1 929	0,16		(944)	-48,93
Formation opca	2 915	0,25					2 915	
D_penses formations non financ	3 870	0,34		1 810	0,15		2 060	113,81
Contribution économique territ	41			703	0,06		(663)	-94,24
Salaires et traitements	**316 735**	**27,52**		**392 012**	**31,93**		**(75 276)**	**-19,20**
Salaires bruts	290 796	25,27		346 703	28,24		(55 907)	-16,13
Provision prime rtt	4 361	0,38					4 361	
Var prov conges a payer	7 009	0,61		15 336	1,25		(8 327)	-54,30
Indemnit_s et avantages divers	12 268	1,07		27 176	2,21		(14 908)	-54,86
Pass navigo	2 301	0,20		2 796	0,23		(495)	-17,71
Charges sociales du personnel	**116 713**	**10,14**		**145 048**	**11,81**		**(28 335)**	**-19,53**
Cotisations à l'URSSAF	65 934	5,73		82 353	6,71		(16 419)	-19,94
Cotisations aux mutuelles	3 193	0,28		4 826	0,39		(1 633)	-33,84
Cotisations aux caisses de ret	21 529	1,87		25 410	2,07		(3 881)	-15,27
cotisations aux ASSEDIC	11 149	0,97		14 562	1,19		(3 413)	-23,44
Cotisations prevoyance	2 252	0,20		2 859	0,23		(607)	-21,22
Cot. autres org. sociaux	3 000	0,26					3 000	
Prov ch soc/prime rtt	4 436	0,39		4 285	0,35		150	3,51
Médecine du travail pharmacie	904	0,08					904	
Tickets restaurants	4 316	0,37		10 753	0,88		(6 437)	-59,86
Dotation aux amortissements sur immobilisations	**8 141**	**0,71**		**8 598**	**0,70**		**(458)**	**-5,32**
Amort immo corp	8 141	0,71		8 598	0,70		(458)	-5,32
Dotations aux provisions sur actif circulant	**5 724**	**0,50**		**8 300**	**0,68**		**(2 576)**	**-31,04**
Dot.prov.dépr.clients	5 724	0,50		8 300	0,68		(2 576)	-31,04
Autres charges de gestion courante	**8 706**	**0,76**		**12 326**	**1,00**		**(3 620)**	**-29,37**
Redevances, licences, logiciels	8 594	0,75		12 237	1,00		(3 643)	-29,77
Charges diverses de gestion co	112	0,01		89	0,01		23	25,54

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/09/2021 30/06/2022 10 mois		01/09/2020 31/08/2021 12 mois		Variations	%
Résultat d'exploitation	**125 658**	*10,92*	**142 388**	*11,60*	**(16 730)**	*-11,75*
Total des produits financiers	**53**				**53**	
Autres intérêts et produits assimilés	**53**				**53**	
Décompte Intérêts CC	53				53	
Total des charges financières	**8 248**	*0,72*	**9 145**	*0,74*	**(897)**	*-9,81*
Intérêts et charges assimilées	**4 570**	*0,40*	**4 357**	*0,35*	**213**	*4,89*
Intérêts des emprunts	123	*0,01*	314	*0,03*	(191)	*-60,78*
Interets sur ctct	4 447	*0,39*	4 044	*0,33*	404	*9,98*
Charges nettes sur cessions de val. mob. de placement	**3 678**	*0,32*	**4 788**	*0,39*	**(1 110)**	*-23,19*
Interets/lcl 915 k	819	*0,07*	1 357	*0,11*	(538)	*-39,67*
Assurance emprunt lcl	2 859	*0,25*	3 431	*0,28*	(572)	*-16,67*
Résultat financier	**(8 195)**	*-0,71*	**(9 145)**	*-0,74*	**950**	*10,39*
Résultat courant avant impôts	**117 463**	*10,21*	**133 243**	*10,85*	**(15 780)**	*-11,84*
Total des produits exceptionnels	**10 649**	*0,93*	**17 500**	*1,43*	**(6 851)**	*-39,15*
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	**10 649**	*0,93*	**17 500**	*1,43*	**(6 851)**	*-39,15*
Produits exceptionnels sur exe	10 649	*0,93*	17 500	*1,43*	(6 851)	*-39,15*
Total des charges exceptionnelles	**19 868**	*1,73*	**7 255**	*0,59*	**12 614**	*173,87*
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	**19 868**	*1,73*	**7 255**	*0,59*	**12 614**	*173,87*
Charges exceptionnelles sur ex	19 868	*1,73*	7 255	*0,59*	12 614	*173,87*
Résultat exceptionnel	**(9 219)**	*-0,80*	**10 246**	*0,83*	**(19 465)**	*-189,98*
Impôts sur les bénéfices	**28 685**	*2,49*	**40 226**	*3,28*	**(11 541)**	*-28,69*
Impots sur les bénéfices	28 685	*2,49*	40 226	*3,28*	(11 541)	*-28,69*
Résultat de l'exercice	**79 559**	*6,91*	**103 263**	*8,41*	**(23 704)**	*-22,95*

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

	Etat exprimé en **euros**				31/08/2021	30/06/2022
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social				400 000	800 000
	Nombre d'actions ordinaires				400 000	800 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)				1 227 673	1 150 969
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.				160 387	111 408
	Impôts sur les bénéfices				40 226	28 685
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions				103 263	79 559
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions					
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié					
	Montant de la masse salariale				392 012	316 735
	Montant des sommes versées en avantages sociaux				145 048	116 713

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

FAITS CARACTERISQUES

Autres informations

- Honoraires du commissaire aux comptes
  Audit légal : NEANT €

- 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