

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de GRENOBLE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01435

Numéro SIREN : 821 899 796

Nom ou dénomination : A-Z INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 05/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/005465

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage				1 755	-1 755	-100.00
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	914 330	160 000	754 330	754 330		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	8 070		8 070	8 070		
	Total II	922 400	160 000	762 400	764 155	-1 755	-0.23
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
Comptes de Régularisation	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	15 029	5 930	9 099	58 309	-49 210	-84.40
	Autres créances	3 610	1 800	1 810	1 714	95	5.56
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	6 964		6 964	4 708	2 256	47.92
	Charges constatées d'avance (3)	173		173	622	-449	-72.19
	Total III	25 775	7 730	18 046	65 353	-47 307	-72.39
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		948 176	167 730	780 446	829 508	-49 062	-5.91

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2021	Exercice N-1 31/08/2020	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 401 000)	401 000	401 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	12 197	12 197		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	261 208	261 208		
	Report à nouveau	-344 297		-344 297	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-26 347	-344 297	317 950	92.35
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	13 304	10 438	2 866	27.46
	Total I	317 065	340 546	-23 481	-6.90
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	416 221	416 221		
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	16 003	18 003	-2 000	-11.11
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 565	2 284	-719	-31.46
	Dettes fiscales et sociales	12 264	51 867	-39 602	-76.35
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	17 327	588	16 740	NS
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	463 381	488 962	-25 581	-5.23
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	780 446	829 508	-49 062	-5.91

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

138 634 164 215

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	52 839		52 839	140 937		-88 098	-62.51
Chiffre d'affaires NET	52 839		52 839	140 937		-88 098	-62.51
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				2 414		-2 414	-100.00
Autres produits			7	1		6	959.38
Total des Produits d'exploitation (I)			52 846	143 351		-90 505	-63.14
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			24 452	33 491		-9 039	-26.99
Impôts, taxes et versements assimilés			601	1 240		-639	-51.55
Salaires et traitements			26 237	83 212		-56 976	-68.47
Charges sociales			2 866	19 333		-16 466	-85.17
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21	245		-224	-91.43
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5 930			5 930	
Dotations aux provisions							
Autres charges			8	4		4	111.76
Total des Charges d'exploitation (II)			60 115	137 526		-77 411	-56.29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-7 269	5 825		-13 094	-224.79
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021	Exercice N-1 31/08/2020	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 793	-1 793	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		1 793	-1 793	-100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 800	160 000	-158 200	-98.88
Intérêts et charges assimilées (4)	8 502	7 569	933	12.32
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10 302	167 569	-157 267	-93.85
2. Résultat financier (V-VI)	-10 302	-165 776	155 474	93.79
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-17 571	-159 951	142 380	89.01
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 000		2 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	2 000		2 000	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 176	181 480	-175 304	-96.60
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 734		1 734	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 866	2 866		
Total VIII	10 776	184 346	-173 570	-94.15
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-8 776	-184 346	175 570	95.24
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	54 846	145 144	-90 298	-62.21
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	81 193	489 441	-408 248	-83.41
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-26 347	-344 297	317 950	92.35

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

1 793

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			1 755.00	-1 755.00	-100.00
21820000	MATÉRIEL DE TRANSPORTS		2 000.00	-2 000.00	NS
28182000	AMORT. DU MATÉRIEL DE TRANSPOR		-245.00	245.00	100.00
AUTRES PARTICIPATIONS		754 329.73	754 329.73		
26100000	TITRES DE PARTICIPATION	914 329.73	914 329.73		
29600000	DEPRECIATION TP	-160 000.00	-160 000.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		8 070.46	8 070.46		
27500000	DEPOT & CAUTION	8 070.46	8 070.46		
Total II		762 400.19	764 155.19	-1 755.00	-0.23
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		9 098.92	58 308.73	-49 209.81	-84.40
41100000	CLIENTS	15 028.74	58 308.73	-43 279.99	-74.23
49100000	DEPRECIATION CREANCE	-5 929.82		-5 929.82	
AUTRES CREANCES		1 809.62	1 714.24	95.38	5.56
40980000	AAR	148.32		148.32	
44560000	TVA DEDUCTIBLE/ENCAISSEMENT	161.30		161.30	
44586000	TVA - FACTURES NON PARVENUES		214.24	-214.24	NS
45520000	COMPTE COURANT AZUR AMENAGEMENTEN	1 800.00		1 800.00	
46710000	AVANCE SUR FRAIS VOISINE RAPHA	1 500.00	1 500.00		
49550000	DEPRECIATION C/C	-1 800.00		-1 800.00	
DISPONIBILITES		6 964.04	4 707.93	2 256.11	47.92
51210000	BANQUE DE SAVOIE	4 970.12	4 493.39	476.73	10.61
51250000	CREDIT AGRICOLE	1 991.92	212.54	1 779.38	837.20
53000000	CAISSE	2.00	2.00		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		173.00	622.00	-449.00	-72.19
48610000	COT TNS - CHARG. CONSTATEES AV	173.00	622.00	-449.00	-72.19
Total III		18 045.58	65 352.90	-47 307.32	-72.39
TOTAL GENERAL		780 445.77	829 508.09	-49 062.32	-5.91

A-Z INVEST

Société à responsabilité limitée au capital de 401 000 €

Siège social : Zone Industrielle Chartreuse Guiers

38380 ENTRE DEUX GUIERS

821 899 796 RCS GRENOBLE

**COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 AOUT 2021**

LE GERANT

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical line and a small flourish at the bottom.

SARL AZ INVEST

ZI CHARTREUSE GUIERS

38380 ENTRE DEUX GUIERS

ANNEXE DU 01/09/2020 AU 31/08/2021

ARTHAUD ET ASSOCIES LYON

73 Rue François Mermet

69160 Tassin-la-Demi-Lune

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 780 445.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 52 839.18 Euros et dégageant un déficit de -26 347.02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Continuité d'exploitation

Le principe de continuité de l'exploitation n'est pas remis en cause par la baisse d'activité liée au covid. En effet, la société AZ Invest a bénéficié d'un accord de conciliation permettant la suspension des crédits bancaires, et l'étalement des dettes sociales.
La filiale Azur Confort a bénéficié de mesure similaires.

Mise en liquidation de la filiale Azur Aménagement

La société Azur Aménagement a été placée en liquidation judiciaire simplifiée le 18/05/2021. Elle est détenue à 100% par AZ Invest.
L'impact au compte de résultat pour l'exercice 2021 est de - 8k€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	2 000		
TOTAL	2 000		
Autres participations	914 330		
Prêts, autres immobilisations financières	8 070		
TOTAL	922 400		
TOTAL GENERAL	924 400		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport		2 000		
TOTAL		2 000		
Autres participations			914 330	
Prêts, autres immobilisations financières			8 070	
TOTAL			922 400	
TOTAL GENERAL		2 000	922 400	

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	245	21	266	
TOTAL	245	21	266	
TOTAL GENERAL	245	21	266	

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	21				
TOTAL	21				
TOTAL GENERAL	21				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	10 438	2 866			13 304
TOTAL	10 438	2 866			13 304

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	160 000				160 000
Sur comptes clients		5 930			5 930
Autres provisions pour dépréciation		1 800			1 800
TOTAL	160 000	7 730			167 730
TOTAL GENERAL	170 438	10 596			181 034

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		5 930			
financières		1 800			
exceptionnelles		2 866			

Les provisions comptabilisées correspondent au compte client et au compte courant d'Azur Aménagement, mise en liquidation au cours de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	8 070	0	8 070
Autres créances clients	15 029	15 029	
Taxe sur la valeur ajoutée	161	161	
Groupe et associés	1 800	1 800	
Débiteurs divers	1 648	1 648	
Charges constatées d'avance	173	173	
TOTAL	26 882	18 812	8 070

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 546	4 546		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	411 675	86 928	324 747	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 565	1 565		
Personnel et comptes rattachés	8 466	8 466		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 604	3 604		
Autres impôts taxes et assimilés	194	194		
Groupe et associés	16 003	16 003		
Autres dettes	17 327	17 327		
TOTAL	463 381	138 634	324 747	
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	16 003			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	20 000	20 100		40 100

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Néant.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Néant.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Evaluation des amortissements

Néant.

Catégorie	Mode	Durée
-----------	------	-------

Titres immobilisés

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

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Néant.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers."
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	148
Total	148

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 546
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	597
Dettes fiscales et sociales	8 660
Autres dettes	588
Total	14 391

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	173
Total	173

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	416 221
Total	416 221

Nantissement de 100% des actions de la SAS AZUR CONFORT.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Prêt de 285 000€ de la Banque de Savoie :
Cautionnement solidaire à hauteur de 42 375€ de M Voisine.
Garantie à hauteur de 113 000€ de la BPI France.

Prêt de 285 000€ du Crédit Agricole :
Cautionnement solidaire à hauteur de 42 375€ de M Voisine.
Garantie à hauteur de 114 000€ de la BPI France.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'engagement IFC n'est pas significatif.

Liste des filiales et participations

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

**SARL AZ INVEST
38380 ENTRE DEUX GUIERS**

Page : 8

[illegible]

A-Z INVEST
Société à responsabilité limitée au capital de 401 000 €
Siège social : Zone Industrielle Chartreuse Guiers
38380 ENTRE DEUX GUIERS
821 899 796 RCS GRENOBLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 FEVRIER 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2021

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve l'affectation de la perte s'élevant à 26 347,02 euros, telle qu'elle est proposée par la Gérance, savoir :

- **En totalité au compte "report à nouveau", pour.....26 347,02 €**

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

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

Pour extrait certifié conforme à l'original
La Gérance

