

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01341 Numéro SIREN : 488 119 934 Nom ou dénomination : A.V.R. INGENIERIE (ASSAINISSEMENT - VOIRIE ET RESEAUX INGENIERIE)
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/12/2022 sous le numéro de dépôt 34278

Société SARL AVR

1 Av des violettes

Bat de haute technologie n°3

94380 BONNEUIL SUR MARNE



COMPTES ANNUELS



CDC EXPERTISE sarl
5 AV CARNOT
STOP AND WORK
91300 MASSY

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	28 825	28 825				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	66 930	42 265	24 665	6 634	18 031	271.80
	Autres immobilisations corporelles	408 540	175 402	233 138	184 273	48 865	26.52
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 662		17 662	42 508	24 846	58.45
Total II		521 957	246 492	275 465	233 415	42 050	18.02
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	755 833	1 200	754 633	602 277	152 357	25.30
	Autres créances	108 468		108 468	37 711	70 757	187.63
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	2 232		2 232	2 232		
Comptes de Régularisation	Disponibilités	759 408		759 408	607 270	152 138	25.05
	Charges constatées d'avance (3)	41 225		41 225	50 931	9 706	19.06
	Total III	1 667 167	1 200	1 665 967	1 300 421	365 546	28.11
	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)		2 189 124	247 692	1 941 431	1 533 835	407 596	26.57

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-
1 435

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2021 12		Exercice N-1 31/03/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 4 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	4 000		4 000			
	Réserves						
	Réserve légale	800		800			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	661 581		409 188		252 393	61.68
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	44 592		294 393		249 801	84.85
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	710 973		708 381		2 592	0.37
AUTRES FONDS PROPRES	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	597 840		191 924		405 916	211.50
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	2 996		2 946		50	1.70
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 967		156 519		93 552	59.77
	Dettes fiscales et sociales	338 655		443 118		104 464	23.57
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	228 000		30 946		197 054	636.76
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 230 458		825 454		405 004	49.06
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 941 431		1 533 835		407 596	26.57

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

1 024 144

693 589

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 467 279		2 467 279	2 786 189		318 910	11.45
Chiffre d'affaires NET	2 467 279		2 467 279	2 786 189		318 910	11.45
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			4 667			4 667	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			390			390	
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			2 472 335	2 786 189		313 854	11.26
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 714	7 021		2 306	32.85
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			628 658	781 950		153 292	19.60
Impôts, taxes et versements assimilés			22 716	23 646		930	3.93
Salaires et traitements			1 170 828	1 025 899		144 929	14.13
Charges sociales			516 583	472 907		43 676	9.24
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			73 286	47 645		25 641	53.82
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	0		1	243.75
Total des Charges d'exploitation (II)			2 416 786	2 359 067		57 719	2.45
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			55 549	427 122		371 573	86.99
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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2021	12	31/03/2020	12	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)		275		246	30	12.12
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		275		246	30	12.12
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		3 312		1 574	1 738	110.44
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		3 312		1 574	1 738	110.44
2. Résultat financier (V-VI)		3 037		1 328	1 708	128.62
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		52 513		425 794	373 281	87.67
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1		7	6	86.89
Produits exceptionnels sur opérations en capital		14 500			14 500	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		14 501		7	14 494	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		154		699	545	77.95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		6 861		19 450	12 589	64.72
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		7 015		20 149	13 134	65.18
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		7 486		20 142	27 628	137.16
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		15 406		111 258	95 852	86.15
Total des produits (I+III+V+VII)		2 487 111		2 786 441	299 330	10.74
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 442 519		2 492 048	49 529	1.99
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		44 592		294 393	249 801	84.85

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

26 923

30 737

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice

5

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

5

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

5

Permanence ou changement de méthodes

6

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

6

Etat des amortissements

7

Etat des provisions

8

Etat des échéances des créances et des dettes

8

Evaluation des immobilisations corporelles

8

Evaluation des amortissements

9

Evaluations des produits et en cours

9

Evaluation des créances et des dettes

9

Dépréciation des créances

9

Produits à recevoir

9

Charges à payer

10

Charges et produits constatés d'avance

10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

10

Montant des engagements financiers

10

Informations en matière de crédit bail

11

Engagement en matière de pensions et retraites

11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

Au cours des périodes de confinements les donneurs d'ordres ont suspendu les chantiers et arrêté les commandes. A cela c'est ajouté les élections municipales de 2020.

L'impacte a été sur le chiffre d'affaires en baisse du fait du report d'exécution de chantiers, de décalages de commandes et d'attentisme de la part des donneurs d'ordres.

Le télétravail a eu aussi un impacte négatif sur la productivité (mise en place, coût de mise en place, productivité ...)

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

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

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

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
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	28 825		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	41 261		25 669
Installations générales agencements aménagements divers	141 226		29 977
Matériel de transport	69 327		80 502
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	108 420		42 022
TOTAL	360 234		178 170
Prêts, autres immobilisations financières	42 508		154
TOTAL	42 508		154
TOTAL GENERAL	431 567		178 325

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			28 825	28 825
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			66 930	66 930
Installations générales agencements aménagements divers		29 977	141 226	141 226
Matériel de transport		31 807	118 022	118 022
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 150	149 291	149 291
TOTAL		62 934	475 470	475 470
Prêts, autres immobilisations financières		25 000	17 662	17 662
TOTAL		25 000	17 662	17 662
TOTAL GENERAL		87 934	521 957	521 957

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	28 825			28 825
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	34 627	7 638		42 265
Installations générales agencements aménagements divers	3 787	12 145		15 932
Matériel de transport	48 159	31 683	24 946	54 896
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	82 753	21 821		104 574
TOTAL	169 326	73 286	24 946	217 667
TOTAL GENERAL	198 152	73 286	24 946	246 492

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 638				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 145				
Matériel de transport	31 683				
Matériel de bureau informatique mobilier	21 821				
TOTAL	73 286				
TOTAL GENERAL	73 286				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 200				1 200
TOTAL	1 200				1 200
TOTAL GENERAL	1 200				1 200

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	17 662	0	17 662
Clients douteux ou litigieux	1 435	0	1 435
Autres créances clients	754 398	754 398	
Personnel et comptes rattachés	973	973	
Impôts sur les bénéfices	82 325	82 325	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 389	22 389	
Débiteurs divers	2 781	2 781	
Charges constatées d'avance	41 225	41 225	
TOTAL	923 189	904 092	19 097

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	9 232	7 658	1 574	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	588 608	383 868	204 740	
Fournisseurs et comptes rattachés	62 967	62 967		
Personnel et comptes rattachés	102 878	102 878		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	97 891	97 891		
Taxe sur la valeur ajoutée	127 816	127 816		
Autres impôts taxes et assimilés	10 069	10 069		
Groupe et associés	2 996	2 996		
Autres dettes	228 000	228 000		
TOTAL	1 230 458	1 024 144	206 314	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	450 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	44 084			

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 01/04/2020 au 31/03/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 7 ans

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	270 566
Autres créances	667
Total	271 233

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 243
Dettes fiscales et sociales	158 110
Autres dettes	176 399
Total	361 752

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	41 225
Total	41 225

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

SURETES NON RECENSEES

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions NON RECENSES	64 266
Total (1)	64 266

NON RECENSES

Engagements reçus

NON RECENSES

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				90 626	90 626
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				29 280	29 280
- dotations de l'exercice				13 402	13 402
Total				42 682	42 682
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				61 941	61 941
- exercice				26 160	26 160
Total				88 101	88 101
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				15 256	15 256
- entre 1 et 5 ans				1 282	1 282
Total				16 538	16 538
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				13 633	13 633
- entre 1 et 5 ans				3 595	3 595
Total				17 228	17 228

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements deretraite.
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.
Le calcul des IFC a été effectué sur les bases suivantes :

- Hors charges patronales
- départ à la retraite volontaire à l'âge de 63 ans
- turn over Lent
- taux d'inflation 2%
- taux d'actualisation 2%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		64 266	

AVR INGENIERIE

Parc d'activités des petits carreaux Batiment de Haute technologie n°3
1 avenue des violettes
94380 BONNEUIL SUR MARNE
Sarl au capital de 4000€
488119934 RCS CRETEIL

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 7 Juillet 2021

L'an deux mille vingt et un, et le 7 Juillet à 19 heures. L'associé unique de la Sarl AVR INGENIERIE au capital de 4000€ divisé en 100 parts de 40€ chacune, s'est réuni au siège social de la société en Assemblée Générale ordinaire annuelle sur convocation de la gérance.

Etait présent :

* Mr Christian LEGAZ associé-gérant en exercice , titulaire de 100 parts

Au total 100 parts

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer. Elle est présidée par Mr Christian LEGAZ associé Gérant en exercice.

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

- Lecture du rapport de gestion établi par la gérance sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2021
- Approbation des comptes dudit exercice,
- Quitus à la gérance,
- Affectation des résultats,

L'associé unique prend les décisions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du bilan, du compte de résultat et de l'annexe au 31 mars 2021 décide d'approuver les comptes et rapports dudit exercice tels qu'ils lui ont été présentés et faisant ressortir un bénéfice net comptable de 44592.30 Euros.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, il approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 3097€ et qui ont données lieu à une imposition de 867€.

L'associé unique décide de donner quitus entier et définitif à la gérance pour l'exécution de son mandat au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution est approuvée dans son ensemble

α

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31/3/2021 de la façon suivante :

- Report à nouveau créditeur	=	661 580.99€
- Résultat comptable exercice	=	44 592.30€

- Solde	=	706 173.29€

Affectation :

- Distribution de dividendes éligible à l'abattement de 40% art CGI	=	40 000€
soit un dividende par part sociale de 400.00€ éligible à l'abattement de 40%		
- Distribution Non éligible à l'abattement art243b CGI	=	/ €

Le dividende sera payé à compter du 10/07/2021

- Affectation en compte de report à Nouveau pour le solde.....	=	666 173.29€
--	---	-------------

Pour se conformer aux dispositions de l'article 243 Bis du CGI, l'associé unique décide de ventiler le montant des dividendes distribués au cours des trois derniers exercices dans le tableau ci-dessous:

En euros Exercice de distribution	Dividendes nets	Distribution éligible à Abattement 40-50%	Distribution sans abattement
Exercice clos le 31/03/2021	42000€	42000€	
Exercice clos le 31/03/2020	60000€	60000€	
Exercice clos le 31/03/2019	60000€	60000€	

L'associé unique rappelle qu'il n'a pas été mis en paiement d'autres dividendes au titre des trois exercices précédents que ceux-ci-dessus.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour la séance est levée et le présent Procès-Verbal établi et signé par l'associé unique.



C. LEONZ