

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00839

Numéro SIREN : 484 851 589

Nom ou dénomination : AVL CONSULTANTS

Ce dépôt a été enregistré le 03/07/2020 sous le numéro de dépôt B2020/005399

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/005399**
n° de gestion : **2005B00839**
n° SIREN : **484 851 589 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 03/07/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

AVL CONSULTANTS - Société à responsabilité limitée
101 B cours Fauriel 42100 Saint-etienne -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



755081

ACTIF		Brut ①	Amort. Provisions ②	Net 31/12/2019 ③	Net 31/12/2018 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012		
- Autres	014	498	016	498	
Immobilisations corporelles	028	2 188	030	1 456	2 051
Immobilisations financières (1)	040	50 310	042	50 310	50 270
(5) TOTAL I	044	52 996	048	51 766	52 321
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
Stocks marchandises	060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
Créances clients et comptes rattachés (2)	068		070		
Autres créances (3)	072	1 471	074	1 471	257
Valeurs mobilières de placement	080	50 900	082	50 900	50 900
Disponibilités	084	34 950	086	34 950	39 381
Charges constatées d'avance	092		094		
TOTAL II	096	87 322	098	87 322	90 538
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	140 317	112	139 087	142 859

CERTIFIÉ
CONFORME

PASSIF		31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel	120	8 000	8 000
Écarts de réévaluation	124		
Réserve légale	126	800	800
Réserves réglementées	130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131	109 229	97 551
Report à nouveau	134		
Résultat de l'exercice	136	7 716	11 678
Provisions réglementées	140		
TOTAL I	142	125 745	118 029
Provisions pour risques et charges	154		
TOTAL II	154		
Emprunts et dettes assimilées (4)	156		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	1 978	2 840
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	11 365	21 990
Produits constatés d'avance	174		
TOTAL III	176	13 342	24 830
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	139 087	142 859

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195
(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immo. acquises	182
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2019

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2019		31/12/2018	
Ventes de marchandises		(dont export et livraisons intracommunautaires)	209	210			
Production vendue biens			215	214			
Production vendue services			217	218	99 949		109 476
Production stockée				222			
Production immobilisée				224			
Subventions d'exploitation reçues				226			
Autres produits				230			
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	99 949		109 476
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234			
Variation de stock (marchandises)				236			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240			
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier et immobilier)				242	26 186		23 518
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE			243	244	4 896		4 663
Rémunérations du personnel				250	40 107		37 928
Charges sociales				252	21 265		32 394
Dotations aux amortissements				254	595		137
Dotations aux provisions				256			
Autres charges :							
- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger			259				
- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				262			
Total des charges d'exploitation (II)				264	93 050		98 640
I - Résultat d'exploitation (I - II)				270	6 899		10 836
Produits financiers				III 280	817		842
Produits exceptionnels				IV 290			
Charges financières				V 294			
Charges exceptionnelles :							
- Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 oct.)				VI 300			
- Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)							
Impôts sur les bénéfices				VII 306			
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	7 716		11 678
B - RÉSULTAT FISCAL							
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)					7 716	314	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318			
Provisions non déductibles				322			
Impôts et taxes non déductibles				324			
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecarts valeurs	248	330		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
Déductions							
Entrepise nouvelle (44 sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies et 44 octies A)	987		Zone restruct. défense (44 terdecies)	127
Zone revitalisation rurale (44 quinquies)	138		Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duo.)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990		Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sex.)	992
ZF ANG 44 quaterdecies	345		Inv. outre mer	344		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993
Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655		Créance report en arrière du déficit	346
Divers, dont : Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)				643		Déduction except. (art 39 decies B)	645
Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647		Déduction except. (art 39 decies D)	648
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite				641			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs					Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	352	7 716
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)						356	
Déficits antérieurs reportables				147 496	(dont imputés sur le résultat)		360
Résultat fiscal après imputation des déficits					Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	370	7 716

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des impôts)		Désignation de l'entreprise :		AVL CONSULTANTS				
I - IMMOBILISATIONS								
Actif immobilisé	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale			
					Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations - Fonds commercial	400	402	404	406				
incorporelles - Autres	410 498	412	414	416 498				
I - Terrains	420	422	424	426				
m - Constructions	430	432	434	436				
m - Installations techniques matériel	440	442	444	446				
o et outillage industriels								
- Installations générales	450	452	454	456				
c agencements divers	460	462	464	466				
o - Matériel de transport								
r - Autres immobilisations	470 2 188	472	474	476 2 188				
P corporelles								
Immobilisations financières	480 50 270	482 50	484 10	486 50 310				
TOTAL	490 52 956	492 50	494 10	496 52 996				
II - AMORTISSEMENTS								
Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice				
Immobilisations incorporelles	500 498	502	504	506 498				
I - Terrains	510	512	514	516				
m - Constructions	520	522	524	526				
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	530	532	534	536				
o - Installations générales, agencements, aménagements divers	540	542	544	546				
- Matériel de transport	550	552	554	556				
c								
o								
r - Autres immobilisations corporelles	560 137	562 595	564	566 732				
P								
TOTAL	570 635	572 595	574	576 1 230				
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)								
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values			
					Court terme	Long terme		
						19%	15% ou 12,8%	0%
	1	2	3	4	5	6	7	8
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
TOTAL	596				585	597	599	

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)		Désignation de l'entreprise : AVL CONSULTANTS	
--	--	---	--

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A - NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentation : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées :	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation :	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
	Dotations		Reprises					
Immobilisations incorporelles	700		705		Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715					
Constructions	720		725					
Inst. techniques mat. et outillage	730		735					
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745					
Matériel de transport	750		755					
Autres immobilisations corporelles	760		765					
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n°2033-B 780			

II - DÉFICITS REPORTABLES				III - DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C			
Déficits :	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	147 496	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995	
	- Imputés	983	7 716	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)		996	
	- Reportables	984	139 780				
	- De l'exercice	860					
Total des déficits restant à reporter		870	139 781				

IV - DIVERS				
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	7 716
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI	325	7 716	- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant			380	13 548
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	13 548
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	19 800
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	1 209
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397	

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 139 087 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 7 716 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Par ailleurs, concernant notre entreprise, du fait de la limitation de circulation des biens et des personnes, notre agence a été mise à l'arrêt. Notre activité est donc suspendue jusqu'à nouvel ordre.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêt sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	498		
TOTAL	498		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	2 188		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 188		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	50 270		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			50
TOTAL	50 270		50
TOTAL GENERAL	52 956		50
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			498
TOTAL			498
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			2 188
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			2 188
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	10		50 260
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			50
TOTAL	10		50 310
TOTAL GENERAL	10		52 996

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement					
Autres postes d'immo. incorp.	498			498	
	498			498	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau et informatique, mobilier	137	595		732	
Emballages récup. et divers					
	137	595		732	
TOTAL GENERAL	635	595		1 230	
	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement (I)					
Autres postes d'immo. incorp. (II)					
TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récup. et divers.					
TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GENERAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	50		50
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 166	1 166	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	305	305	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 521	1 471	50

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 978	1 978		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 913	6 913		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	533	533		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 919	3 919		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	13 342	13 342		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

533

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 080	1 080
Dettes fiscales et sociales		11 380
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 080	12 460

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

AVL CONSULTANTS

SARL au capital de 8.000 €

Siège social : 101 Bis Cours Fauriel - 42100 SAINT-ETIENNE

484 851 589 R.C.S. SAINT-ETIENNE

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 09 JUIN 2020 DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'imputer de la façon suivante le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 qui s'élève à 7.716 € :

- sur le compte « Autres réserves » 7.716 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code générales des impôts, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Fait à SAINT ETIENNE, le 09/06/2020

Certifié conforme par le Gérant
Monsieur Jérôme YU

