

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 13/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/008521

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

ACTIF		Brut ①	Amort. Provisions ②	Net ③	31/12/2020	Net ④	31/12/2019
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012				
- Autres	014	498	016	498			
Immobilisations corporelles	028	2 188	030	1 327	861		1 456
Immobilisations financières (1)	040	50 310	042		50 310		50 310
(5) TOTAL I	044	52 996	048	1 825	51 171		51 766
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	2 643	074		2 643		1 471
Valeurs mobilières de placement	080	51 660	082		51 660		50 900
Disponibilités	084	14 389	086		14 389		34 950
Charges constatées d'avance	092		094				
TOTAL II	096	68 692	098		68 692		87 322
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	121 688	112	1 825	119 863		139 087

PASSIF			31/12/2020	31/12/2019
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	132	116 945	109 229
Report à nouveau		134		
Résultat de l'exercice		136	-17 002	7 716
Provisions réglementées		140		
TOTAL I		142	108 743	125 745
Provisions pour risques et charges		154		
TOTAL II		156		
Emprunts et dettes assimilées (4)		164		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)		166	2 325	1 978
Fournisseurs et comptes rattachés (4)		169	8 795	11 365
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	172		
Produits constatés d'avance		174		
TOTAL III		176	11 119	13 342
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		180	119 863	139 087

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

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

Exercice clos le 31/12/2020										Néant			
A - RÉSULTAT COMPTABLE										31/12/2020		31/12/2019	
Ventes de marchandises										209	210		
Production vendue biens (dont export et livraisons intracommunautaires)										215	214		
Production vendue services										217	218	55 317	99 949
Production stockée											222		
Production immobilisée											224		
Subventions d'exploitation reçues											226	7 250	
Autres produits											230		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)										232	62 567		99 949
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 [] immobilier [])										242	23 363		26 186
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE										243	244	3 702	4 896
Rémunérations du personnel										250	33 085		40 107
Charges sociales										252	19 589		21 265
Dotations aux amortissements										254	595		595
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	80 334		93 050
1 - Résultat d'exploitation (I - II)										270	-17 767		6 899
Produits financiers										III 280	766		817
Produits exceptionnels										IV 290			
Charges financières										V 294			
- Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 oct.)										300			
Charges exceptionnelles : - Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)										VI			
Impôts sur les bénéfices										VII 306			
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)										310	-17 002		7 716
B - RÉSULTAT FISCAL													
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)										312		314	17 002
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			
Ecart valeurs										248			
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													
Entreprise nouvelle (44 sexies)										986			
Zone revitalisation rurale (44 quinquies)										138			
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duo.)										991			
ZF ANG 44 quaterdecies										345			
Zone franche urbaine (44 octies et 44 octies A)										987			
Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)										981			
Zone de développement prioritaire (44 septdecies)										993			
Inv. outre mer										344			
Zone restruct. défense (44 terdecies)										127			
Jeune entreprise innovante (44 sexies A)										989			
Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sex.)										992			
Dédution exceptionnelle (art 39 decies)										655			
Dédution exceptionnelle (art 39 decies A)										643			
Divers, dont : Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)										647			
Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)										641			
Dédution except. (art 39 decies G)										649			
Créance report en arrière du déficit										346			
Dédution except. (art 39 decies B)										645			
Dédution except. (art 39 decies D)										648			
Dédution except. (art 39 decies F)										990			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs										352			
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2										353			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)										356			
Déficits antérieurs reportables										139 781			
(dont imputés sur le résultat)													
Résultat fiscal après imputation des déficits										370			
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2										370			
										372			24 252

DÉTAILS - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2020

I - RÉINTEGRATIONS DIVERSES	
Libellé	31/12/2020
	Montant

II - DÉDUCTIONS DIVERSES	
Libellé	31/12/2020
	Montant
AIDES COVID	7 250

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

Exercice clos le 31/12/2020

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				
incorporelles - Autres	410	498	412		414	498			
l - Terrains	420		422		424				
m - Constructions	430		432		434				
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444				
o - Installations générales, agencements divers	450		452		454				
o - Matériel de transport	460		462		464				
r - Autres immobilisations corporelles	470	2 188	472		474	2 188			
Immobilisations financières	480	50 310	482		484	50 310			
TOTAL	490	52 996	492		494	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	
l - 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		
c - Matériel de transport	550		552		554		556		
o - Autres immobilisations corporelles	560	732	562	595	564		566	1 327	
TOTAL	570	1 230	572	595	574		576	1 825	
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				596	585	597	599	

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

Exercice clos le 31/12/2020

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

	Dotations	Reprises	C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
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 tableur n°2033-B 780

II - DÉFICITS REPORTABLES

- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	139 781	- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bi	
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter		- Déficits imputés	983	
- Déficits reportables	984	139 781	- Déficits de l'exercice	860	24 252
Total des déficits restant à reporter				870	164 032

III - DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	

IV - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	7 518
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	7 518	327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant			380	12 071
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	12 071
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	11 000
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	1 576
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 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 119 863 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -17 002 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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.

Faits caractéristiques

L'émergence et l'expansion de la COVID-19 depuis l'année 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Cette crise sanitaire liée à l'événement COVID-19 a eu des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. En application des décisions gouvernementales, l'entreprise a dû fermer son établissement / réduire significativement son activité. En conséquence, elle a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats : demande d'aide publique

Dans un contexte général incertain sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu de ces mesures et sur la base des informations connues à la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime qu'il n'existe pas, à cette date, d'incertitudes significatives sur la continuité de son exploitation.

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 incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

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.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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	50 260		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50		
TOTAL	50 310		
TOTAL GENERAL	52 996		
Cadre B			
	Virement	Diminutions Cession	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
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			50 260
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			50
TOTAL			50 310
TOTAL GENERAL			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	732	595		1 327	
Emballages récup. et divers					
	732	595		1 327	
TOTAL GENERAL	1 230	595		1 825	
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	2 463	2 463	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	180	180	
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	2 693	2 643	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	2 325	2 325		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 323	5 323		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 939	2 939		
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)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	11 119	11 119		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
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	5 323	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	6 403	1 080

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 463	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 463	

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 29 JUIN 2021 DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'imputer de la façon suivante la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 qui s'élève à 17.002 € :

- virement sur le compte « Report à nouveau »..... – 17.002 €

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 29.06.2021

Certifié conforme par le Gérant
Monsieur Jérôme YU

