

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 26/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003850

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2021

Néant ☐CERTIFIÉ
CONFORME

ACTIF		Brut ①	Amort. Provisions ②	Net 31/12/2021 ③	Net 31/12/2020 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012		
- Autres	014	498	016	498	
Immobilisations corporelles	028	2 188	030	280	861
Immobilisations financières (1)	040	50 310	042	50 310	50 310
(5) TOTAL I	044	52 996	048	2 406	50 590
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	324	074	324	2 643
Valeurs mobilières de placement	080	51 660	082	51 660	51 660
Disponibilités	084	48 710	086	48 710	14 389
Charges constatées d'avance	092		094		
TOTAL II	096	100 694	098	100 694	68 692
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	153 690	112	2 406	151 284

PASSIF		31/12/2021	31/12/2020
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	116 945	116 945
Report à nouveau	134	-17 002	
Résultat de l'exercice	136	21 807	-17 002
Provisions réglementées	140		
TOTAL I	142	130 550	108 743
Provisions pour risques et charges	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	3 419	2 325
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	533	8 795
Produits constatés d'avance	174		
TOTAL III	176	20 734	11 119
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	151 284	119 863

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 31/12/2021

Néant ☐

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises		(dont export et livraisons intracommunautaires)	209	210	
Production vendue biens			215	214	
Production vendue services			217	218	124 483
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	1 500
Autres produits				230	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	125 983
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	22 310
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE			243	244	5 167
Rémunérations du personnel				250	51 177
Charges sociales				252	25 609
Dotations aux amortissements				254	581
Dotations aux provisions				256	
Autres charges :		- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		3
		- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			
Total des charges d'exploitation (II)				264	104 847
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	21 137
Produits financiers			III	280	670
Produits exceptionnels			IV	290	
Charges financières			V	294	
Charges exceptionnelles :		- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)	VI	300	
		- Dont amort. except. de 25% des const. 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	21 807
B - RÉSULTAT FISCAL				312	21 807
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)				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		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	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	
Détails des déductions					
Entreprise nouvelle (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127
Zone revitalisation rurale (44 quindecies)	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	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sex.)	992
ZF ANG 44 quaterdecies	345	Inv. outre mer	344		
Dédution exceptionnelle (art 39 decies)		655	Créance report en arrière du déficit		346
Dédution exceptionnelle (art 39 decies A)		643	Dédution except. (art 39 decies B)		645
Divers, dont :			Dédution except. (art 39 decies D)		648
Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)		647	Dédution except. (art 39 decies F)		990
Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)		641			
Dédution except. (art 39 decies G)		649			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	20 307
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables		164 032	(dont imputés sur le résultat)		360
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	372

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

Exercice clos le 31/12/2021

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 et outillage industriels	440	442	444	446			
o - Installations générales, agencements divers	450	452	454	456			
c - Matériel de transport	460	462	464	466			
o - Autres immobilisations corporelles	470 2 188	472	474	476 2 188			
Immobilisations financières	480 50 310	482	484	486 50 310			
TOTAL	490 52 996	492	494	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			
Fonds commercial	495	497	498	499			
Autres 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 1 327	562 581	564	566 1 908			
TOTAL	570 1 825	572 581	574	576 2 406			
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%
1	2	3	4	5	6	7	8
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594
TOTAL	596				585	597	599

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

Exercice clos le 31/12/2021

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
Amortissements dérogatoires	600	602	604
Provisions réglementées : Dont majorations exceptionnelles de 30%	601	603	605
Autres provisions réglementées	610	612	614
Provisions pour risques et charges	620	622	624
Provisions pour dépréciation : Sur immobilisations	630	632	634
Sur stocks et en cours	640	642	644
Sur clients et comptes rattachés	650	652	654
Autres provisions pour dépréciation	660	662	664
TOTAL	680	682	684
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	
Fonds commercial	681	683	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
Autres immobilisations incorporelles	700	705	
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			
- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	164 032	- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter		- Déficits imputés
- Déficits reportables	984	143 725	- Déficits de l'exercice
Total des déficits restant à reporter			870
			143 725
III - DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant			380
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326
N° du centre de gestion agréé			388
Montant de la TVA collectée			374
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378
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

(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 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 151 284 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 21 807 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

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 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	50 260		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50		
TOTAL	50 310		
TOTAL GENERAL	52 996		
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		
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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

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			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	324	324	
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	374	324	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 étabs 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	3 419	3 419		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 012	7 012		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 770	9 770		
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	20 734	20 734		

(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	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 104	1 080
Dettes fiscales et sociales	7 012	5 323
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 116	6 403

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
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 25 AVRIL 2022 DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'imputer de la façon suivante le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 qui s'élève à 21.807 € :

- imputation au compte « Report à nouveau »..... 17.002 €
 en apurement des pertes antérieures
- le solde au compte « Autres réserves »..... 4.805 €

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 25.04.2022

Certifié conforme par le Gérant
Monsieur Jérôme YU

