

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00013 Numéro SIREN : 320 496 367 Nom ou dénomination : A B V V AUTOMOBILES

Ce dépôt a été enregistré le 26/12/2022 sous le numéro de dépôt 24554

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
Etat exprimé en euros		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	27 052	14 554	12 498	17 909
	Fonds commercial (1)	150 000		150 000	150 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	5 173 541	1 554 561	3 618 980	3 750 900
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	958 198	564 101	394 097	414 615
	Autres immobilisations corporelles	585 724	423 283	162 441	240 717
	Immobilisations en cours	38 286		38 286	21 585
	Avances et acomptes	11 000		11 000	11 000
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	206 070		206 070	280 647
TOTAL (II)		7 149 872	2 556 499	4 593 373	4 887 373
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	8 300		8 300	16 066
	En-cours de production de biens	121 205		121 205	145 207
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 392 866	457 782	9 935 084	17 087 709
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	6 146 742		6 146 742	4 701 275
	Autres créances	5 338 268		5 338 268	5 482 338
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 469 774		4 469 774	4 141 401
	Charges constatées d'avance	139 805		139 805	149 312
	TOTAL (III)	26 616 959	457 782	26 159 177	31 723 308
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		33 766 830	3 014 281	30 752 549	36 610 681

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 750 000	1 750 000
	RESERVES		
	Réserve légale	175 000	175 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 089 667	
	Report à nouveau		4 018 418
	Résultat de l'exercice	440 970	71 249
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	6 455 636	6 014 666
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 756 756	3 465 762
	Emprunts et dettes financières divers (3)	65 822	843 292
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	537 944	639 225
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 792 712	24 364 739
	Dettes fiscales et sociales	2 029 293	1 080 075
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	70 167	202 923
	Produits constatés d'avance (1)	44 220	
	Total des dettes	24 296 913	30 596 015
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	30 752 549	36 610 681
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	440 970,01	71 248,77
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	21 692 867	27 200 507
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

		31/12/2021		31/12/2020	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	58 984 665	93,49	61 793 053	94,36
	Production vendue (Biens)			(800)	
	Production vendue (Services et Travaux)	4 110 333	6,51	3 696 858	5,64
	Montant net du chiffre d'affaires	63 094 998	100,00	65 489 111	100,00
	Production stockée	(24 002)	-0,04	(503 484)	-0,77
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	92 173	0,15	61 000	0,09
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	286 407	0,45	646 008	0,99
	Autres produits	21 747	0,03	2 349	
Total des produits d'exploitation		63 471 324	100,60	65 694 983	100,31
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	45 827 300	72,63	54 185 264	82,74
	Variation de stock	7 330 852	11,62	1 816 134	2,77
	Achats de matières et autres approvisionnements	112 439	0,18	88 854	0,14
	Variation de stock	7 766	0,01		
	Autres achats et charges externes	5 227 737	8,29	5 394 163	8,24
	Impôts, taxes et versements assimilés	634 303	1,01	590 490	0,90
	Salaires et traitements	2 291 970	3,63	2 061 019	3,15
	Charges sociales du personnel	807 012	1,28	689 741	1,05
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	499 332	0,79	595 842	0,91
	Autres charges	8 902	0,01	9 234	0,01
	Total des charges d'exploitation	62 747 613	99,45	65 430 740	99,91
RESULTAT D'EXPLOITATION		723 712	1,15	264 243	0,40
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	423			
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers		423			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	94 241	0,15	84 168	0,13
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		94 241	0,15	84 168	0,13
RESULTAT FINANCIER		(93 818)	-0,15	(84 168)	-0,13
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		629 893	1,00	180 075	0,27
Total des produits exceptionnels		211 811	0,34	31 063	0,05
Total des charges exceptionnelles		211 283	0,33	115 487	0,18
RESULTAT EXCEPTIONNEL		528		(84 424)	-0,13
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		189 451	0,30	24 402	0,04
TOTAL DES PRODUITS		63 683 558	100,93	65 726 046	100,36
TOTAL DES CHARGES		63 242 588	100,23	65 654 798	100,25
RESULTAT DE L'EXERCICE		440 970	0,70	71 249	0,11

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **30 752 549 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 63 683 558 euros** et un total **charges de 63 242 588 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 440 970 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 et ultérieurs relatifs au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historique. Seules sont exprimées les informations significatives.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles

La valeur d'entrée des immobilisations incorporelles est constituée par le prix d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes, pour répondre au critère de durée des avantages économiques futurs attendus :

- Logiciel - Linéaire - 5 à 10 ans

Conformément au règlement 2015-06 de l'ANC, à compter de l'exercice 2016 :

Les Fonds commerciaux sont présumés avoir une durée de vie non limitée et sont par conséquent non amortissables. Un test de dépréciation doit être réalisé au moins une fois par exercice. Au regard des critères inhérents à l'utilisation de ces fonds commerciaux, leur durée de vie peut être réputée définie, ce qui entraîne un amortissement de ces derniers sur la durée d'utilisation attendue.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Par mesure de simplification, les petites entreprises au sens des articles L123-16 et D123-200 peuvent retenir un amortissement sur 10 ans.

Le test de dépréciation réalisé sur l'exercice ne met pas évidence de perte de valeur du fonds de commerce. Aucune dépréciation du fonds de commerce n'est à comptabiliser sur l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes, pour répondre au critère de durée des avantages économiques futurs attendus :

- Agencements des constructions - Linéaire - 10 à 30 ans
- Matériels et outillages - Linéaire - 5 à 10 ans
- Agencements et inst. diverses - Linéaire - 10 ans
- Matériels de transport - Linéaire - 2 à 4 ans
- Matériels de bureau - Linéaire - 2 à 10 ans
- Mobilier - Linéaire - 2 à 10 ans

Autres immobilisations financières

Elles sont principalement constituées par les dépôts de garanties et cautionnements.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

La valeur brute comptable globale du stock de marchandises s'élève à 10.393 K€

Ce stock est composé de véhicules neufs pour 3.646 K€, de véhicules d'occasion pour 3.775 K€, de véhicules de démonstration pour 2.267 K€ et de pièces détachées/ matières pour 705 K€.

Le stock de matières premières est composé de peintures et s'élève à 8 K€.

Enfin les travaux en-cours ont été évalué à 121 K€.

Pour rappel, jusqu'à la clôture des comptes au 31 décembre 2018, une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de marché des véhicules, était effectuée lorsque cette valeur était supérieure.

A compter du 1er janvier 2019, la provision pour dépréciation des stocks de véhicules était égale à 1,20 % de la valeur brute des stocks après 3 mois de détention pour les véhicules d'occasion et 1% pour les véhicules de démonstration.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Au 1er janvier 2020, le pourcentage de dépréciation a été révisé, et a été porté à 1% pour les véhicules de démonstration et les véhicules d'occasion, hors autres véhicules d'occasion, afin d'obtenir un taux plus cohérent avec la réalité du marché automobile.

Au 1er janvier 2021, le pourcentage de dépréciation 2020 a été maintenu.

La provision pour dépréciation des stocks s'élève à 458 K€ au 31 décembre 2021 et a été calculée selon la règle suivante :

- 1,00 % par mois de détention après 3 mois de détention plafonné à 36 mois
- Concernant les véhicules dépréciés les années précédentes, la nouvelle méthode a été mise en place, si la dépréciation antérieure était inférieure à la nouvelle méthode, dans le cas contraire c'est la dépréciation antérieure qui a été conservée.

Créances et dettes

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagement en matière de pensions et retraites :

La société a opté pour la non comptabilisation des engagements retraite sous forme de provisions. L'article L 123-13 du Code de Commerce impose la mention des indemnités de fin de carrière dans l'annexe légale des comptes annuels.

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.

Pour estimer le montant de l'engagement passé et futur de votre entreprise, l'étude actuarielle est réalisée à partir de paramètres économiques, sociaux et techniques propres à votre entreprise.

- Paramètres économique :

=> aucun critère n'a été retenu dans cette évaluation.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Paramètres sociaux :

- => Le départ volontaire du salarié à l'âge de 62 ans (sauf dérogation individuelle) ;
- => Un taux de cotisation sociales de 40%
- => Prise en charge des cotisations par IPSA : totale sur CFC et au prorata de l'indemnité remboursée

En tenant compte de ces paramètres, l'indemnité de fin de carrière ainsi que le capital de fin de carrière est de 355 K€ dont 13K€ à la charge de l'entreprise, cependant l'autre partie étant pris en charge par l'IPSA sous condition d'une ancienneté minimale de 19 ans dans la profession. Pour information, la prise en charge IPSA se limite à 34 029 € par salarié concerné.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Crise sanitaire Covid-19 :

Les comptes ont été établis sur la base des éléments disponibles pour l'arrêté des comptes, dans un contexte évolutif de la crise sanitaire liée à la Covid-19.

La promulgation de l'état d'urgence sanitaire constitue un événement majeur et a eu une incidence sur l'activité de la société qui a dû procéder à la fermeture de certaines de ses concessions. Néanmoins les ateliers ont pu être ouverts.

Ainsi, afin de faire face à la perte de chiffre d'affaires engendrée par la crise sanitaire, la société a mis en place un plan de continuation de l'activité à travers différentes mesures :

- Fermeture des différents sites de vente du groupe,
- Mise en place du chômage partiel. A ce titre, la société a été indemnisée à hauteur de 91.644 € en 2021,

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Crise sanitaire Covid-19 :

La société ABVV AUTOMOBILES surveille étroitement les conséquences de l'épidémie de la Covid-19 sur ses activités. En tout état de cause, la continuité d'exploitation de la société n'est à ce jour pas compromise.

Honoraires des commissaires aux comptes :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 22.310 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 22 310 €,
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	197 590				20 539	177 052
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	197 590				20 539	177 052
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	4 575 260		152 720			4 727 979
	instal. agencet aménagement	955 157				509 596	445 562
	Instal technique, matériel outillage industriels	982 062		98 169		122 033	958 198
	Instal., agencement, aménagement divers	47 008				47 008	
	Matériel de transport	53 444				16 178	37 266
	Matériel de bureau, mobilier	684 804		26 321		162 667	548 458
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	21 585		38 286		21 585	38 286
Avances et acomptes	11 000					11 000	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 330 321		315 496		879 067	6 766 750
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	280 647		423		75 000	206 070
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	280 647		423		75 000	206 070
TOTAL		7 808 558		315 919		974 605	7 149 872

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	29 682	5 410	20 539	14 554
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 682	5 410	20 539	14 554
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	968 713	157 317		1 126 030
	instal. agencement aménagement	810 804	18 180	400 453	428 531
	Instal technique, matériel outillage industriels	567 446	72 535	75 880	564 101
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	35 251	538	35 789	
	Matériel de transport	46 918	3 405	16 178	34 145
	Matériel de bureau, mobilier	462 371	84 391	157 624	389 138
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 891 503	336 366	685 924	2 541 945
TOTAL		2 921 185	341 776	706 463	2 556 499

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	580 855	157 555	280 628	457 782
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	580 855	157 555	280 628	457 782
TOTAL GENERAL		580 855	157 555	280 628	457 782

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		157 555	280 628	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	206 070		206 070
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	6 146 742	6 146 742	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 382	63 382	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	212 172	212 172	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 203 211	3 203 211	
	Débiteurs divers	1 859 502	1 859 502	
	Charges constatées d'avances	139 805	139 805	
TOTAL DES CREANCES		11 830 884	11 624 814	206 070
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 756 756	690 654	2 066 103	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 792 712	18 792 712		
	Personnel et comptes rattachés	291 342	291 342		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	341 558	341 558		
	Impôts sur les bénéfices	143 148	143 148		
	Taxes sur la valeur ajoutée	969 376	969 376		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	283 869	283 869		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	65 822	65 822		
	Autres dettes	70 167	70 167		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	44 220	44 220		
TOTAL DES DETTES		23 758 969	21 692 867	2 066 103	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		708 857			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		2 125 879
Autres créances clients <i>CLT FACT A ETABLIR</i>	242 754	242 754
Autres créances <i>R R R A OBTENIR</i> <i>ORG. SOC. A RECEV.</i>	1 819 742 63 382	1 883 125

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		901 270
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		473
<i>INTERETS COURUS EMPRUNTS</i>	<i>473</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		105 681
<i>FACT N PARV F ORDIN</i>	<i>105 681</i>	
Dettes fiscales et sociales		785 995
<i>PERSONNEL CP DUS</i>	<i>193 302</i>	
<i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>	<i>96 677</i>	
<i>CHARGES SOC S/CP DUS N</i>	<i>76 383</i>	
<i>ORG. SOC. A PAYER</i>	<i>142 936</i>	
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>276 697</i>	
Autres dettes		9 121
<i>R.R.R. A ACCORDER</i>	<i>9 121</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			139 805
Sous-traitance EURODATACAR		14 805	
Petits outillages - Fournitures de bureau		4 113	
Locations		12 728	
Entretiens		26 479	
Assurances		6 652	
Documentation		1 628	
Publicité		24 338	
Cadeaux clients		20 727	
Cartes grises		28 335	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			139 805

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des produits exceptionnels		211 811
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PROD/EXERC ANTERIEURS</i>	<i>2 650</i>	2 650
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF</i>	<i>209 161</i>	209 161
Total des charges exceptionnelles		211 283
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES NON DEDUCTIBLES</i> <i>&PENALITES NON DEDUCT AMENDES</i>	<i>1 403</i> <i>3 723</i>	5 126
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES</i> <i>&VCN IMMO CORPORELLES</i>	<i>19 472</i> <i>186 685</i>	206 157
Résultat exceptionnel		528

SPTPE Prévention Covid	4 293
Indemnité prévoyance IRP AUTO	1 487
TOTAL	5 780

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	17 500,00	100,0000	1 750 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	17 500,00	100,0000	1 750 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	1 750 000				1 750 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	175 000				175 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		4 089 667			4 089 667
Report à nouveau	4 018 418	(4 018 418)			
Résultat de l'exercice	71 249	(71 249)		440 970	440 970
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	6 014 666			440 970	6 455 636

Date de l'assemblée générale 30/06/2021

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 6 014 666

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 6 014 666

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 440 970

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		63 094 998
Ventes de marchandises		58 984 665
VTES VEHICULES NEUFS EXON	84 067	
VTES VN 20%	40 860 353	
VTES VO VOLVO MB 20 %	8 718 280	
VTES VO VOLVO CEE EXO TVA	229 408	
VTES VO VOLVO TVA 20%	1 784 371	
VTES VO A MARQ MB 20%	3 359 313	
VTES VO A MARQ TVA 20 %	134 510	
INGREDIENTS PEINTURES 20%	86 996	
VTES HUILES 20%	429 147	
VTES HUILES 20% MAGASIN	3 913	
VTES PR VOLVO EXO	1 322	
VTES PIECES MARQUE EXO	634	
VENTES PIECES 20 %	629 536	
VTES PIECES DETACHEES EXO	51 055	
VTES PR VOLVO AT 20%	1 850 821	
VTES PNEUS EXO	7 802	
VTES ACCESSOIRES 20%	319 793	
VENTES KIT LIVRAISONS 20%	17 840	
VTES PIECES AUT. MARQ EXO	51	
VTES PR AUTRES 20%	60 505	
VENTES KIT LIVRAISONS EXO	27	
VTES VD 20%	6 302 294	
REMISE VN VOLVO EXO	(11 963)	
REM ACC VN 20%	(5 088 899)	
REM ACC VD 20%	(846 511)	
Production vendue Travaux		466 112
VTE MAIN OEUVRE MECANIQUE	4 757	
VENTES MO PREST SERVICE VCF 20	12 873	
VTE MAIN OEUVRE PEINTURE	(293)	
VTES MO CARROSS VOLVO EXO	4 940	
VTES MO PEINTURE EXO	4 313	
VTES INGRED PEINTURE EXO	2 240	
VTES PNEUS EXO	1 541	
VTES PNEUS ATEL 20 %	159 654	
VTES PR DIV EXO	9 127	
VTES PIECES DIVERSES EXO	32 171	
VTES PR AUTRES 20 %	182 641	
VTES S/TRAITANCE EXO	1 316	
CARBURANT VN VD VO EXO	1 916	
CARBURANT VN VD VO 20%	25 850	
REFACT DECHETS EXO	10	
REFACT DECHETS GONESSE 19.60 %	2 088	
REFACT DECHETS SOA 19.60 %	20 338	
REFACT DECHETS EPINAY 19.60 %	629	
Production vendue Services		3 644 221
PRESTATIONS DE SERVICES TN	8	
VTES MO VOLVO EXON	38 892	
VTES MO VOLVO 20%	1 196 479	
VTE MO CARR 20%	190 684	
VTE MO CARR EXO	650	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

VTE MO PEINTURE 20%	159 713	
VTES GRAVAGE EXO	158	
VTES GRAVAGES VITRES 20%	103 287	
VTES MAR EXO	81	
VTES MAR 20%	90 624	
VTES CARTES PRIVILEGES ABVV 20	48 198	
VTES CARTES PRIVILEGES ABVV EX	75	
VTES HUILES 20%	325	
CONT EXT GAR OPTIVEN EXO	63 380	
VTES GARANTIE VO EXO	140 115	
VTES CONTRATS G. HORIZONS 20 %	52 513	
VTE MECAN. S/TRAIT EXO	1 000	
VTES S/TRAIT 20%	58 899	
GARANTIES - M.O. 20%	259 653	
GARANTIES - P.R. 20%	419 425	
PRESTATION BVAV FINANCIAL	60 000	
COMM DOSS CREDIT VN EXO	97 123	
COMM DOSS CR,DIT VN 20%	370 778	
PARTICIP/DIV 20% VN	(15 000)	
COMM DOSS CREDIT VO EXO	65 763	
COMM DOSS CR,DIT VO 20%	14 127	
PARTICIPATIONS DIVERSES 20%	10 750	
& COMM SUR VENTES AUTRES	23 330	
LOCATIONS VD 20%	64 018	
FACTURATION FRAIS PARKING 20%	8 346	
Refac filiales 20% Téléphonie	21 535	
Refac filiales 20% Eau-EDF-Gaz	48 862	
Refac filiales 20% Frais postaux	2 964	
Refac filiales 20% Entretien	14 019	
Refac filiales 20% Carburant	8 606	
Refac filiales 20% Locat°-Leasings	2 100	
Refac filiales 20% Fournitures bur	3 285	
Refac filiales 20% Maintenance	2 216	
Refac filiales 20% Missions-Récept°	1 970	
Refac mobility 20% Locaux-Matériels	2 400	
Refac filiales 20% Impôts	17 808	
RRR S/ETUDES	(4 936)	
Chiffre d'affaires par marché géographique		63 094 998
Chiffre d'affaires FRANCE		63 094 998
VTES VEHICULES NEUFS EXON	84 067	
VTES VN 20%	40 860 353	
VTES VO VOLVO MB 20 %	8 718 280	
VTES VO VOLVO CEE EXO TVA	229 408	
VTES VO VOLVO TVA 20%	1 784 371	
VTES VO A MARQ MB 20%	3 359 313	
VTES VO A MARQ TVA 20 %	134 510	
INGREDIENTS PEINTURES 20%	86 996	
VTES HUILES 20%	429 147	
VTES HUILES 20% MAGASIN	3 913	
VTES PR VOLVO EXO	1 322	
VTES PIECES MARQUE EXO	634	
VENTES PIECES 20 %	629 536	
VTES PIECES DETACHEES EXO	51 055	
VTES PR VOLVO AT 20%	1 850 821	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

VTES PNEUS EXO	7 802	
VTES ACCESSOIRES 20%	319 793	
VENTES KIT LIVRAISONS 20%	17 840	
VTES PIECES AUT. MARQ EXO	51	
VTES PR AUTRES 20%	60 505	
VENTES KIT LIVRAISONS EXO	27	
VTES VD 20%	6 302 294	
REMISE VN VOLVO EXO	(11 963)	
REM ACC VN 20%	(5 088 899)	
REM ACC VD 20%	(846 511)	
VTE MAIN OEUVRE MECANIQUE	4 757	
VENTES MO PREST SERVICE VCF 20	12 873	
VTE MAIN OEUVRE PEINTURE	(293)	
VTES MO CARROSS VOLVO EXO	4 940	
VTES MO PEINTURE EXO	4 313	
VTES INGRED PEINTURE EXO	2 240	
VTES PNEUS EXO	1 541	
VTES PNEUS ATEL 20 %	159 654	
VTES PR DIV EXO	9 127	
VTES PIECES DIVERSES EXO	32 171	
VTES PR AUTRES 20 %	182 641	
VTES S/TRAITANCE EXO	1 316	
CARBURANT VN VD VO EXO	1 916	
CARBURANT VN VD VO 20%	25 850	
REFACT DECHETS EXO	10	
REFACT DECHETS GONESSE 19.60 %	2 088	
REFACT DECHETS SOA 19.60 %	20 338	
REFACT DECHETS EPINAY 19.60 %	629	
PRESTATIONS DE SERVICES TN	8	
VTES MO VOLVO EXON	38 892	
VTES MO VOLVO 20%	1 196 479	
VTE MO CARR 20%	190 684	
VTE MO CARR EXO	650	
VTE MO PEINTURE 20%	159 713	
VTES GRAVAGE EXO	158	
VTES GRAVAGES VITRES 20%	103 287	
VTES MAR EXO	81	
VTES MAR 20%	90 624	
VTES CARTES PRIVILEGES ABVV 20	48 198	
VTES CARTES PRIVILEGES ABVV EX	75	
VTES HUILES 20%	325	
CONT EXT GAR OPT EVEN EXO	63 380	
VTES GARANTIE VO EXO	140 115	
VTES CONTRATS G. HORIZONS 20 %	52 513	
VTE MECAN. S/TRAIT EXO	1 000	
VTES S/TRAIT 20%	58 899	
GARANTIES - M.O. 20%	259 653	
GARANTIES - P.R. 20%	419 425	
PRESTATION BVAV FINANCIAL	60 000	
COMM DOSS CREDIT VN EXO	97 123	
COMM DOSS CR.DIT VN 20%	370 778	
PARTICIP/DIV 20% VN	(15 000)	
COMM DOSS CREDIT VO EXO	65 763	
COMM DOSS CR.DIT VO 20%	14 127	
PARTICIPATIONS DIVERSES 20%	10 750	
& COMM SUR VENTES AUTRES	23 330	
LOCATIONS VD 20%	64 018	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

FACTURATION FRAIS PARKING 20%	8 346	
Refac filiales 20% Téléphonie	21 535	
Refac filiales 20% Eau-EDF-Gaz	48 862	
Refac filiales 20% Frais postaux	2 964	
Refac filiales 20% Entretien	14 019	
Refac filiales 20% Carburant	8 606	
Refac filiales 20% Locat ^o -Leasings	2 100	
Refac filiales 20% Fournitures bur	3 285	
Refac filiales 20% Maintenance	2 216	
Refac filiales 20% Missions-Récept ^o	1 970	
Refac mobility 20% Locaux-Matériels	2 400	
Refac filiales 20% Impôts	17 808	
RRR S/ETUDES	(4 936)	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		629 893	187 953	441 940
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		528	1 498	(970)
RESULTAT COMPTABLE		630 421	189 451	440 970

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Nantissement fonds de co s/emprunt LCL	4 025 000	
Intérêts d'emprunt restant à courir	60 368	
Hypothèque conventionnelle	528 717	
	4 614 085	
Total des engagements financiers (1)	4 614 085	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Effectif moyen

	31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés		44	
Ouvriers		11	
TOTAL		55	

--

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
BVAV FINANCIAL 4 RUE DION BOUTON -95310 ST OUEN L'AUMONE	SAS	5 209 100	100,00

ABVV Automobiles
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 750 000 euros
Siège social : 2 - 4 et 6 rue de la Liberté, 95500 GONESSE
RCS PONTOISE 320 496 367

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022**

**Décision d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2021**

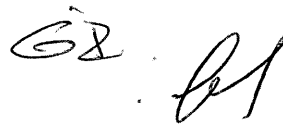
L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 440 970 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 440 970 euros
En totalité au compte "Autres Réserves" qui s'élèvera ainsi à 4 530 637 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 6 455 636 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Certifié conforme
La Présidente
La société BVAV FINANCIAL**





Société d'expertise comptable
Ordre régional de Paris
Société de commissariat aux comptes
Compagnie régionale de Paris

ABVV AUTOMOBILES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021



ABVV AUTOMOBILES

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 1 750 000 €

**Siège social : 2 à 6, rue de la liberté
95500 GONESSE**

320 496 367 RCS PONTOISE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

A l'Associé unique de la société ABVV AUTOMOBILES SASU,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision d'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABVV AUTOMOBILES SASU relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La note intitulée « Stocks et en cours » figurant dans la partie « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels indique les modalités d'évaluation et de dépréciation des stocks. Nous avons vérifié le bien-fondé de ces méthodes, leur correcte application et nous nous sommes assurés que la note de l'annexe fournit une information appropriée.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 17 juin 2022
Le Commissaire aux comptes
APLITEC, représentée par



Margaret MARTI

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	27 052	14 554	12 498	17 909
	Fonds commercial (1)	150 000		150 000	150 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	5 173 541	1 554 561	3 618 980	3 750 900
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	958 198	564 101	394 097	414 615
	Autres immobilisations corporelles	585 724	423 283	162 441	240 717
	Immobilisations en cours	38 286		38 286	21 585
	Avances et acomptes	11 000		11 000	11 000
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	206 070		206 070	280 647
TOTAL (II)		7 149 872	2 556 499	4 593 373	4 887 373
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	8 300		8 300	16 066
	En-cours de production de biens	121 205		121 205	145 207
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 392 866	457 782	9 935 084	17 087 709
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	6 146 742		6 146 742	4 701 275
	Autres créances	5 338 268		5 338 268	5 482 338
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 469 774		4 469 774	4 141 401
	Charges constatées d'avance	139 805		139 805	149 312
	TOTAL (III)	26 616 959	457 782	26 159 177	31 723 308
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		33 766 830	3 014 281	30 752 549	36 610 681

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 750 000	1 750 000
	RESERVES		
	Réserve légale	175 000	175 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 089 667	
	Report à nouveau		4 018 418
	Résultat de l'exercice	440 970	71 249
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	6 455 636	6 014 666
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 756 756	3 465 762
	Emprunts et dettes financières divers (3)	65 822	843 292
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	537 944	639 225
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 792 712	24 364 739
	Dettes fiscales et sociales	2 029 293	1 080 075
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	70 167	202 923
	Produits constatés d'avance (1)	44 220	
	Total des dettes	24 296 913	30 596 015
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	30 752 549	36 610 681
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		440 970,01	71 248,77
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		21 692 867	27 200 507
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/12/2021		31/12/2020	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	58 984 665	93,49	61 793 053	94,36
	Production vendue (Biens)			(800)	
	Production vendue (Services et Travaux)	4 110 333	6,51	3 696 858	5,64
	Montant net du chiffre d'affaires	63 094 998	100,00	65 489 111	100,00
	Production stockée	(24 002)	-0,04	(503 484)	-0,77
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	92 173	0,15	61 000	0,09
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	286 407	0,45	646 008	0,99
	Autres produits	21 747	0,03	2 349	
Total des produits d'exploitation		63 471 324	100,60	65 694 983	100,31
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	45 827 300	72,63	54 185 264	82,74
	Variation de stock	7 330 852	11,62	1 816 134	2,77
	Achats de matières et autres approvisionnements	112 439	0,18	88 854	0,14
	Variation de stock	7 766	0,01		
	Autres achats et charges externes	5 227 737	8,29	5 394 163	8,24
	Impôts, taxes et versements assimilés	634 303	1,01	590 490	0,90
	Salaires et traitements	2 291 970	3,63	2 061 019	3,15
	Charges sociales du personnel	807 012	1,28	689 741	1,05
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	499 332	0,79	595 842	0,91
	Autres charges	8 902	0,01	9 234	0,01
	Total des charges d'exploitation	62 747 613	99,45	65 430 740	99,91
RESULTAT D'EXPLOITATION		723 712	1,15	264 243	0,40
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	423			
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers		423			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	94 241	0,15	84 168	0,13
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		94 241	0,15	84 168	0,13
RESULTAT FINANCIER		(93 818)	-0,15	(84 168)	-0,13
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		629 893	1,00	180 075	0,27
Total des produits exceptionnels		211 811	0,34	31 063	0,05
Total des charges exceptionnelles		211 283	0,33	115 487	0,18
RESULTAT EXCEPTIONNEL		528		(84 424)	-0,13
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		189 451	0,30	24 402	0,04
TOTAL DES PRODUITS		63 683 558	100,93	65 726 046	100,36
TOTAL DES CHARGES		63 242 588	100,23	65 654 798	100,25
RESULTAT DE L'EXERCICE		440 970	0,70	71 249	0,11

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **30 752 549 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 63 683 558 euros** et un total **charges de 63 242 588 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 440 970 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 et ultérieurs relatifs au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historique. Seules sont exprimées les informations significatives.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles

La valeur d'entrée des immobilisations incorporelles est constituée par le prix d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes, pour répondre au critère de durée des avantages économiques futurs attendus :

- Logiciel - Linéaire - 5 à 10 ans

Conformément au règlement 2015-06 de l'ANC, à compter de l'exercice 2016 :

Les Fonds commerciaux sont présumés avoir une durée de vie non limitée et sont par conséquent non amortissables. Un test de dépréciation doit être réalisé au moins une fois par exercice. Au regard des critères inhérents à l'utilisation de ces fonds commerciaux, leur durée de vie peut être réputée définie, ce qui entraîne un amortissement de ces derniers sur la durée d'utilisation attendue.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Par mesure de simplification, les petites entreprises au sens des articles L123-16 et D123-200 peuvent retenir un amortissement sur 10 ans.

Le test de dépréciation réalisé sur l'exercice ne met pas évidence de perte de valeur du fonds de commerce. Aucune dépréciation du fonds de commerce n'est à comptabiliser sur l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) .

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes, pour répondre au critère de durée des avantages économiques futurs attendus :

- Agencements des constructions - Linéaire - 10 à 30 ans
- Matériels et outillages - Linéaire - 5 à 10 ans
- Agencements et inst. diverses - Linéaire - 10 ans
- Matériels de transport - Linéaire - 2 à 4 ans
- Matériels de bureau - Linéaire - 2 à 10 ans
- Mobilier - Linéaire - 2 à 10 ans

Autres immobilisations financières

Elles sont principalement constituées par les dépôts de garanties et cautionnements.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

La valeur brute comptable globale du stock de marchandises s'élève à 10.393 K€

Ce stock est composé de véhicules neufs pour 3.646 K€, de véhicules d'occasion pour 3.775 K€, de véhicules de démonstration pour 2.267 K€ et de pièces détachées/ matières pour 705 K€.

Le stock de matières premières est composé de peintures et s'élève à 8 K€.

Enfin les travaux en-cours ont été évalué à 121 K€.

Pour rappel, jusqu'à la clôture des comptes au 31 décembre 2018, une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de marché des véhicules, était effectuée lorsque cette valeur était supérieure.

A compter du 1er janvier 2019, la provision pour dépréciation des stocks de véhicules était égale à 1,20 % de la valeur brute des stocks après 3 mois de détention pour les véhicules d'occasion et 1% pour les véhicules de démonstration.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Au 1er janvier 2020, le pourcentage de dépréciation a été révisé, et a été porté à 1% par mois de détention après 3 mois de détention plafonné à 36 mois pour les véhicules de démonstration et les véhicules d'occasion, hors autres véhicules d'occasion, afin d'obtenir un taux plus cohérent avec la réalité du marché automobile. Concernant les véhicules dépréciés les années précédentes, la nouvelle méthode a été mise en place, si la dépréciation antérieure était inférieure à la nouvelle méthode, dans le cas contraire c'est la dépréciation antérieure qui a été conservée.

Au 1er janvier 2021, le pourcentage de dépréciation 2020 a été maintenu.

La provision pour dépréciation des stocks s'élève à 458 K€ au 31 décembre 2021 et a été calculée selon la règle suivante :

- 1% par mois de détention après 3 mois de détention plafonné à 36 mois

Créances et dettes

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagement en matière de pensions et retraites :

La société a opté pour la non comptabilisation des engagements retraite sous forme de provisions. L'article L 123-13 du Code de Commerce impose la mention des indemnités de fin de carrière dans l'annexe légale des comptes annuels.

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.

Pour estimer le montant de l'engagement passé et futur de votre entreprise, l'étude actuarielle est réalisée à partir de paramètres économiques, sociaux et techniques propres à votre entreprise.

- Paramètres économique :

=> aucun critère n'a été retenu dans cette évaluation.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Paramètres sociaux :

- => Le départ volontaire du salarié à l'âge de 62 ans (sauf dérogation individuelle) ;
- => Un taux de cotisation sociales de 40%
- => Prise en charge des cotisations par IPSA : totale sur CFC et au prorata de l'indemnité remboursée

En tenant compte de ces paramètres, l'indemnité de fin de carrière ainsi que le capital de fin de carrière est de 334 K€ dont 7,6K€ à la charge de l'entreprise, cependant l'autre partie étant pris en charge par l'IPSA sous condition d'une ancienneté minimale de 19 ans dans la profession. Pour information, la prise en charge IPSA se limite à 34 029 € par salarié concerné.

Exceptionnel :

En complément du tableau figurant en page 31, nous vous détaillons ci-après les produits et charges exceptionnels sur opération en capital :

- Produits exceptionnels sur opération en capital :	209.161 €
<i>Produits de Cessions des éléments d'Actif de Gonesse cédés :</i>	<i>22.473 €</i>
<i>Produits de Cessions des éléments d'Actif d'Epinay cédés :</i>	<i>186.688 €</i>
- Charges exceptionnelles sur opération en capital :	206.157 €
<i>Valeurs Comptables des éléments d'Actif d'Epinay cédés :</i>	<i>206.157 €</i>

Faits caractéristiques de l'exercice :

Crise sanitaire Covid-19 :

Les comptes ont été établis sur la base des éléments disponibles pour l'arrêté des comptes, dans un contexte évolutif de la crise sanitaire liée à la Covid-19.

La promulgation de l'état d'urgence sanitaire constituent un événement majeur et a eu une incidence sur l'activité de la société qui a dû procéder à la fermeture de certaines de ses concessions. Néanmoins les ateliers ont pu être ouverts.

Ainsi, afin de faire face à la perte de chiffre d'affaires engendrée par la crise sanitaire, la société a mis en place un plan de continuation de l'activité à travers différentes mesures :

- Fermeture des différentes sites de vente du groupe,
- Mise en place du chômage partiel. A ce titre, la société a été indemnisée à hauteur de 91.644 € en 2021,

Fermeture site d'Epinay :

Suite à la fermeture du site d'Epinay, la société ABVV AUTOMOBILES a cédé à la société BVVA AUTOMOBILES les agencements, ainsi que le matériel et mobilier qu'elle détenait sur ce site.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Crise sanitaire Covid-19 :

La société ABVV AUTOMOBILES surveille étroitement les conséquences de l'épidémie de la Covid-19 sur ses activités. En tout état de cause, la continuité d'exploitation de la société n'est à ce jour pas compromise.

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 22.310 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 22 310 €,
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	197 590				20 539	177 052
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	197 590				20 539	177 052
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	4 575 260		152 720			4 727 979
	instal. agencet aménagement	955 157				509 596	445 562
	Instal technique, matériel outillage industriels	982 062		98 169		122 033	958 198
	Instal., agencement, aménagement divers	47 008				47 008	
	Matériel de transport	53 444				16 178	37 266
	Matériel de bureau, mobilier	684 804		26 321		162 667	548 458
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	21 585		38 286	21 585		38 286
	Avances et acomptes	11 000					11 000
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 330 321		315 496	21 585	857 482	6 766 750	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	280 647		423		75 000	206 070
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	280 647		423		75 000	206 070
TOTAL		7 808 558		315 919	21 585	953 020	7 149 872

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	29 682	5 410	20 539	14 554
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 682	5 410	20 539	14 554
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	968 713	157 317		1 126 030
	instal. agencement aménagement	810 804	18 180	400 453	428 531
	Instal technique, matériel outillage industriels	567 446	72 535	75 880	564 101
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	35 251	538	35 789	
	Matériel de transport	46 918	3 405	16 178	34 145
	Matériel de bureau, mobilier	462 371	84 391	157 624	389 138
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 891 503	336 366	685 924	2 541 945
TOTAL		2 921 185	341 776	706 463	2 556 499

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	580 855	157 555	280 628	457 782
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	580 855	157 555	280 628	457 782
TOTAL GENERAL		580 855	157 555	280 628	457 782
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			157 555	280 628	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	206 070		206 070
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	6 146 742	6 146 742	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 382	63 382	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	212 172	212 172	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 203 211	3 203 211	
	Débiteurs divers	1 859 502	1 859 502	
	Charges constatées d'avances	139 805	139 805	
TOTAL DES CREANCES		11 830 884	11 624 814	206 070
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 756 756	690 654	2 066 103	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 792 712	18 792 712		
	Personnel et comptes rattachés	291 342	291 342		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	341 558	341 558		
	Impôts sur les bénéfices	143 148	143 148		
	Taxes sur la valeur ajoutée	969 376	969 376		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	283 869	283 869		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	65 822	65 822		
	Autres dettes	70 167	70 167		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	44 220	44 220		
TOTAL DES DETTES		23 758 969	21 692 867	2 066 103	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		708 857			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		2 125 879
Autres créances clients <i>CLT FACT A ETABLIR</i>	242 754	242 754
Autres créances <i>R R R A OBTENIR</i> <i>ORG. SOC. A RECEV.</i>	1 819 742 63 382	1 883 125

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		901 270
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS EMPRUNTS</i>	<i>473</i>	473
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACT N PARV F ORDIN</i>	<i>105 681</i>	105 681
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL CP DUS</i> <i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC S/CP DUS N</i> <i>ORG. SOC. A PAYER</i> <i>CHARGES A PAYER</i>	<i>193 302</i> <i>96 677</i> <i>76 383</i> <i>142 936</i> <i>276 697</i>	785 995
Autres dettes <i>R.R.R. A ACCORDER</i>	<i>9 121</i>	9 121

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			139 805
Sous-traitance EURODATACAR		14 805	
Petits outillages - Fournitures de bureau		4 113	
Locations		12 728	
Entretiens		26 479	
Assurances		6 652	
Documentation		1 628	
Publicité		24 338	
Cadeaux clients		20 727	
Cartes grises		28 335	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			139 805

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des produits exceptionnels		211 811
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PROD/EXERC ANTERIEURS</i>	2 650	2 650
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>EXCEPT PRODS CESS ELEM ACTIF</i>	209 161	209 161
Total des charges exceptionnelles		211 283
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES NON DEDUCTIBLES &PENALITES NON DEDUCT AMENDES</i>	1 403 3 723	5 126
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES &VCN IMMO CORPORELLES</i>	19 472 186 685	206 157
Résultat exceptionnel		528

Transferts de charges

Etat exprimé en euros		31/12/2021
SPTPE Prévention Covid		4 293
Indemnité prévoyance IRP AUTO		1 487
TOTAL		5 780

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		17 500,00	100,0000	1 750 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		17 500,00	100,0000	1 750 000,00

This image shows a completely blank white rectangular area enclosed within a thin black border. There are no markings, text, or illustrations present on the page.

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	1 750 000				1 750 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	175 000				175 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		4 089 667			4 089 667
Report à nouveau	4 018 418	(4 018 418)			
Résultat de l'exercice	71 249	(71 249)		440 970	440 970
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	6 014 666			440 970	6 455 636

Date de l'assemblée générale 30/06/2021

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 6 014 666

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 6 014 666

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 440 970

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		63 094 998
Ventes de marchandises		58 984 665
VTES VEHICULES NEUFS EXON	84 067	
VTES VN 20%	40 860 353	
VTES VO VOLVO MB 20 %	8 718 280	
VTES VO VOLVO CEE EXO TVA	229 408	
VTES VO VOLVO TVA 20%	1 784 371	
VTES VO A MARQ MB 20%	3 359 313	
VTES VO A MARQ TVA 20 %	134 510	
INGREDIENTS PEINTURES 20%	86 996	
VTES HUILES 20%	429 147	
VTES HUILES 20% MAGASIN	3 913	
VTES PR VOLVO EXO	1 322	
VTES PIECES MARQUE EXO	634	
VENTES PIECES 20 %	629 536	
VTES PIECES DETACHEES EXO	51 055	
VTES PR VOLVO AT 20%	1 850 821	
VTES PNEUS EXO	7 802	
VTES ACCESSOIRES 20%	319 793	
VENTES KIT LIVRAISONS 20%	17 840	
VTES PIECES AUT.MARQ EXO	51	
VTES PR AUTRES 20%	60 505	
VENTES KIT LIVRAISONS EXO	27	
VTES VD 20%	6 302 294	
REMISE VN VOLVO EXO	(11 963)	
REM ACC VN 20%	(5 088 899)	
REM ACC VD 20%	(846 511)	
Production vendue Travaux		466 112
VTE MAIN OEUVRE MECANIQUE	4 757	
VENTES MO PREST SERVICE VCF 20	12 873	
VTE MAIN OEUVRE PEINTURE	(293)	
VTES MO CARROSS VOLVO EXO	4 940	
VTES MO PEINTURE EXO	4 313	
VTES INGRED PEINTURE EXO	2 240	
VTES PNEUS EXO	1 541	
VTES PNEUS ATEL 20 %	159 654	
VTES PR DIV EXO	9 127	
VTES PIECES DIVERSES EXO	32 171	
VTES PR AUTRES 20 %	182 641	
VTES STRAITANCE EXO	1 316	
CARBURANT VN VD VO EXO	1 916	
CARBURANT VN VD VO 20%	25 850	
REFACT DECHETS EXO	10	
REFACT DECHETS GONESSE 19.60 %	2 088	
REFACT DECHETS SOA 19.60 %	20 338	
REFACT DECHETS EPINAY 19.60 %	629	
Production vendue Services		3 644 221
PRESTATIONS DE SERVICES TN	8	
VTES MO VOLVO EXON	38 892	
VTES MO VOLVO 20%	1 196 479	
VTE MO CARR 20%	190 684	
VTE MO CARR EXO	650	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2021
VTE MO PEINTURE 20%	159 713	
VES GRAVAGE EXO	158	
VES GRAVAGES VITRES 20%	103 287	
VES MAR EXO	81	
VES MAR 20%	90 624	
VES CARTES PRIVILEGES ABVV 20	48 198	
VES CARTES PRIVILEGES ABVV EX	75	
VES HUILES 20%	325	
CONT EXT GAR OPTIVEN EXO	63 380	
VES GARANTIE VO EXO	140 115	
VES CONTRATS G. HORIZONS 20 %	52 513	
VTE MECAN. S/TRAIT EXO	1 000	
VES S/TRAIT 20%	58 899	
GARANTIES - M.O. 20%	259 653	
GARANTIES - P.R. 20%	419 425	
PRESTATION BVAV FINANCIAL	60 000	
COMM DOSS CREDIT VN EXO	97 123	
COMM DOSS CR,DIT VN 20%	370 778	
PARTICIP/DIV 20% VN	(15 000)	
COMM DOSS CREDIT VO EXO	65 763	
COMM DOSS CR,DIT VO 20%	14 127	
PARTICIPATIONS DIVERSES 20%	10 750	
&COMM SUR VENTES AUTRES	23 330	
LOCATIONS VD 20%	64 018	
FACTURATION FRAIS PARKING 20%	8 346	
Refac filiales 20% Téléphonie	21 535	
Refac filiales 20% Eau-EDF-Gaz	48 862	
Refac filiales 20% Frais postaux	2 964	
Refac filiales 20% Entretien	14 019	
Refac filiales 20% Carburant	8 606	
Refac filiales 20% Locat°-Leasings	2 100	
Refac filiales 20% Fournitures bur	3 285	
Refac filiales 20% Maintenance	2 216	
Refac filiales 20% Missions-Récept°	1 970	
Refac mobility 20% Locaux-Matériels	2 400	
Refac filiales 20% Impôts	17 808	
RRR S/ETUDES	(4 936)	
Chiffre d'affaires par marché géographique		63 094 998
Chiffre d'affaires FRANCE		63 094 998
VES VEHICULES NEUFS EXON	84 067	
VES VN 20%	40 860 353	
VES VO VOLVO MB 20 %	8 718 280	
VES VO VOLVO CEE EXO TVA	229 408	
VES VO VOLVO TVA 20%	1 784 371	
VES VO A MARQ MB 20%	3 359 313	
VES VO A MARQ TVA 20 %	134 510	
INGREDIENTS PEINTURES 20%	86 996	
VES HUILES 20%	429 147	
VES HUILES 20% MAGASIN	3 913	
VES PR VOLVO EXO	1 322	
VES PIECES MARQUE EXO	634	
VENTES PIECES 20 %	629 536	
VES PIECES DETACHEES EXO	51 055	
VES PR VOLVO AT 20%	1 850 821	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

VTES PNEUS EXO	7 802	
VTES ACCESSOIRES 20%	319 793	
VENTES KIT LIVRAISONS 20%	17 840	
VTES PIECES AUT.MARQ EXO	51	
VTES PR AUTRES 20%	60 505	
VENTES KIT LIVRAISONS EXO	27	
VTES VD 20%	6 302 294	
REMISE VN VOLVO EXO	(11 963)	
REM ACC VN 20%	(5 088 899)	
REM ACC VD 20%	(846 511)	
VTE MAIN OEUVRE MECANIQUE	4 757	
VENTES MO PREST SERVICE VCF 20	12 873	
VTE MAIN OEUVRE PEINTURE	(293)	
VTES MO CARROSS VOLVO EXO	4 940	
VTES MO PEINTURE EXO	4 313	
VTES INGRED PEINTURE EXO	2 240	
VTES PNEUS EXO	1 541	
VTES PNEUS ATEL 20 %	159 654	
VTES PR DIV EXO	9 127	
VTES PIECES DIVERSES EXO	32 171	
VTES PR AUTRES 20 %	182 641	
VTES S/TRAITANCE EXO	1 316	
CARBURANT VN VD VO EXO	1 916	
CARBURANT VN VD VO 20%	25 850	
REFACT DECHETS EXO	10	
REFACT DECHETS GONESSE 19.60 %	2 088	
REFACT DECHETS SOA 19.60 %	20 338	
REFACT DECHETS EPINAY 19.60 %	629	
PRESTATIONS DE SERVICES TN	8	
VTES MO VOLVO EXON	38 892	
VTES MO VOLVO 20%	1 196 479	
VTE MO CARR 20%	190 684	
VTE MO CARR EXO	650	
VTE MO PEINTURE 20%	159 713	
VTES GRAVAGE EXO	158	
VTES GRAVAGES VITRES 20%	103 287	
VTES MAR EXO	81	
VTES MAR 20%	90 624	
VTES CARTES PRIVILEGES ABVV 20	48 198	
VTES CARTES PRIVILEGES ABVV EX	75	
VTES HUILES 20%	325	
CONT EXT GAR OPTEVEN EXO	63 380	
VTES GARANTIE VO EXO	140 115	
VTES CONTRATS G. HORIZONS 20 %	52 513	
VTE MECAN. S/TRAIT EXO	1 000	
VTES S/TRAIT 20%	58 899	
GARANTIES - M.O. 20%	259 653	
GARANTIES - P.R. 20%	419 425	
PRESTATION BVAV FINANCIAL	60 000	
COMM DOSS CREDIT VN EXO	97 123	
COMM DOSS CR,DIT VN 20%	370 778	
PARTICIP/DIV 20% VN	(15 000)	
COMM DOSS CREDIT VO EXO	65 763	
COMM DOSS CR,DIT VO 20%	14 127	
PARTICIPATIONS DIVERSES 20%	10 750	
& COMM SUR VENTES AUTRES	23 330	
LOCATIONS VD 20%	64 018	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2021
<i>FACTURATION FRAIS PARKING 20%</i>	<i>8 346</i>	
<i>Refac filiales 20% Téléphonie</i>	<i>21 535</i>	
<i>Refac filiales 20% Eau-EDF-Gaz</i>	<i>48 862</i>	
<i>Refac filiales 20% Frais postaux</i>	<i>2 964</i>	
<i>Refac filiales 20% Entretien</i>	<i>14 019</i>	
<i>Refac filiales 20% Carburant</i>	<i>8 606</i>	
<i>Refac filiales 20% Locat°-Leasings</i>	<i>2 100</i>	
<i>Refac filiales 20% Fournitures bur</i>	<i>3 285</i>	
<i>Refac filiales 20% Maintenance</i>	<i>2 216</i>	
<i>Refac filiales 20% Missions-Récept°</i>	<i>1 970</i>	
<i>Refac mobility 20% Locaux-Matériels</i>	<i>2 400</i>	
<i>Refac filiales 20% Impôts</i>	<i>17 808</i>	
<i>RRR S/ETUDES</i>	<i>(4 936)</i>	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		629 893	187 953	441 940
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		528	1 498	(970)
RESULTAT COMPTABLE		630 421	189 451	440 970

(1) après retraitements fiscaux.

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Engagements en retraite			334 120	
			334 120	
Autres engagements				
Nantissement fonds de co s/emprunt LCL			4 025 000	
Intérêts d'emprunt restant à courir			60 368	
Hypothèque conventionnelle			528 717	
			4 614 085	
Total des engagements financiers (1)			4 948 205	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Effectif moyen

31/12/2021

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	44	
	Ouvriers	11	
	TOTAL	55	

--

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2021

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
BVAV FINANCIAL 4 RUE DION BOUTON -95310 ST OUEN L'AUMONE	SAS	5 209 100	100,00

