

RCS : GUERET Code greffe : 2301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00133 Numéro SIREN : 438 893 034 Nom ou dénomination : A V S

Ce dépôt a été enregistré le 11/01/2022 sous le numéro de dépôt 19

B 19 le 22/01/2022

SARL AVS CHIRON

Etats Greffe

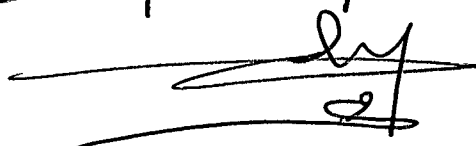
Bilan au 31/03/2021

MAGASIN 8 A HUIT

23130 CHENERAILLES

SIRET : 43889303400027

8 A HUIT

La Gérance
certifie conforme -


Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/03/2021	Net Au 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur Immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	15 245		15 245	15 245
Constructions	255 436	250 222	5 214	9 013
Installations tech., matériels et outillages industriels	60 673	58 337	2 335	3 769
Autres immobilisations corporelles	172 688	127 134	45 554	25 614
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	55		55	55
TOTAL (I)	504 096	435 693	68 403	53 696
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	122 635		122 635	91 306
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	19 519	183	19 336	18 069
Autres	36 637		36 637	36 516
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	157 341		157 341	107 965
Charges constatées d'avance	5 162		5 162	4 924
TOTAL (II)	341 294	183	341 111	258 780
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	845 390	435 876	409 514	312 476

Bilan Passif

		Net Au 31/03/2021	Net Au 31/03/2020
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	8 000	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		800	800
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		99 348	99 348
Report à nouveau		13 798	13 208
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 433	590
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	123 379	121 946
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			731
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		731
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		9 862	15 427
Emprunts et dettes financières diverses		26 718	23 299
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		169 341	84 984
Dettes fiscales et sociales		80 214	65 188
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			900
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	286 135	189 799
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	409 514	312 476
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

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 31/03/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 409 514 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 433 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

L'émergence et l'expansion de la COVID-19 depuis l'année 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Cette crise sanitaire liée à l'événement COVID-19 n'a pas eu d'impacts significatifs sur les comptes.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

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

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.

- | | |
|-------------------------------|-------------|
| • Constructions | 20 ans, |
| • Agencements et aménagements | 7 à 10 ans, |
| • Installations industrielles | 3 à 7 ans, |
| • Matériel et outillage | 3 à 7 ans, |
| • Matériel de transport | 3 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 2 à 3 ans. |

Stocks

Le coût d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transports, de manutentions et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute est déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	6	6
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	6	6

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	800	10.00000	8 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	800	10.00000	8 000

Commentaire

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			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	15 245		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	253 846		1 590
Installations techniques, matériel et outillages ind.	60 673		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	121 161		28 069
Mat. de transport	18 636		838
Mat. de bureau et info., mobilier	2 654		1 329
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	472 215		31 826
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	55		
TOTAL	55		
TOTAL GENERAL	472 270		31 826
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			15 245
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			255 436
Installations techniques, matériel et outillages ind.			60 673
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			149 230
Mat. de transport			19 474
Mat. de bureau et info., mobilier			3 984
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			504 041
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			55
TOTAL			55
TOTAL GENERAL			504 096

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	244 832	5 390		250 222
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	56 904	1 433		58 337
Ins. gales., agenc. et aménagements divers	109 230	5 965		115 195
Matériel de transport	5 498	3 789		9 286
Mat. de bureau et informatique, mobilier	2 110	543		2 652
Emballages récup. et divers				
	418 574	17 119		435 693
TOTAL GENERAL	418 574	17 119		435 693

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)

Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.

Inst. techniques, mat. et outillage indust.

Inst. gales., agenc. et aménagements divers

Matériel de transport

Mat. de bureau, informatique, mobilier

Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Etat des 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	731		731		
TOTAL II 731 731					
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	475	183	475		183
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III 475 183 475 183					
TOTAL GENERAL (I+II+III) 1 206 183 1 206 183					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		183	475		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

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	55		55
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	183	183	
Autres créances clients	19 336	19 336	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	259	259	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	15 022	15 022	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	21 355	21 355	
Charges constatées d'avance	5 162	5 162	
TOTAL	61 373	61 318	55

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	9 867	5 622	4 245	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	169 341	169 341		
Personnel et comptes rattachés	20 137	20 137		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 997	57 997		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	91	91		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 989	1 989		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	26 718	26 718		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	286 141	281 896	4 245	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

5 566

26 718

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	121 946
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	121 946
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	121 946
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	590
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-590
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	121 946
Résultat de l'exercice	1 433
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	123 379

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2021	31/03/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	464.65	400.60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 877.36	4 197.19
Dettes fiscales et sociales	67 002.38	35 065.26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	73 344.39	39 663.05

Détail des charges à payer

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2021	31/03/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	464.65	400.60
45580000 PROVISION INTERET C/C	464.65	400.60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 877.36	4 197.19
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	5 877.36	4 197.19
Dettes fiscales et sociales	67 002.38	35 065.26
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	11 794.19	11 031.91
43820000 CHARGES SOCIALES/PROV CP	2 096.92	1 911.85
43860001 RSI MR CHIRON	24 287.00	8 299.00
43861000 RSI MME CHIRON	25 670.00	9 857.00
43864000 TAXE APPRENTISSAGE	382.91	775.16
43865000 FORMATION CONTINUE	895.86	839.84
44862000 CET (CFE ET CVAE)	1 875.50	2 350.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	73 344.39	39 663.05

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2021	31/03/2020
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2021	31/03/2020
Charges d'exploitation	5 162	4 924
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	5 162	4 924

A V S
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : Route d'Aubusson 23130 CHENERAILLES
438 893 034 RCS GUERET

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 SEPTEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021 s'élevant à 1 433,08 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 433,08 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 100 780,70 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 septembre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

