

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 05441 Numéro SIREN : 392 136 305 Nom ou dénomination : A V A

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2023 sous le numéro de dépôt 7414

COMPTES ANNUELS

AVA

Société à responsabilité limitée

123 quai Jules Guesde 94400 Vitry sur Seine

DATE DE CLOTURE : 31/12/2022

Sommaire

ETATS FINANCIERS.....	3
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Règles et méthodes comptables.....	9
Dépréciations des actifs.....	9
Créances.....	9
Provisions pour risques et charges.....	9
Fiscalité.....	10
Chiffre d'affaires.....	10
Achats de marchandises.....	10
Résultat exceptionnel.....	10
Engagement hors bilan.....	10
Faits marquants sur l'exercice affectant la présentation et/ou la comparabilité des comptes	10
Evènements post clôture.....	10
Changement de méthode d'évaluation.....	10
COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN.....	11
Immobilisations.....	12
Amortissements.....	13
Dépréciation de l'actif immobilisé.....	14
Provisions pour risques et charges.....	14
Créances et dettes.....	15
Produits à recevoir.....	16
Charges à payer.....	16
Transferts de charges.....	16
Produits constatés d'avance.....	16
Charges constatées d'avance.....	16
Nombre et valeur nominale des composants du capital social.....	17
Variation des capitaux propres.....	17
Ventilation du chiffre d'affaires.....	18
Charges et produits exceptionnels.....	18
Effectifs.....	18
Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....	18
Société établissant des comptes consolidés.....	18

ETATS FINANCIERS

AVA

Bilan actif

ACTIF	31/12/2022			31/12/2021
	Brut	Amortissement et dépréciation	Net	Net
Capital souscrit - non appelé	0		0	0
ACTIF IMMOBILISE :				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche et de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	0	0	0	0
Fonds Commercial (1)	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations corporelles :				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières :				
Participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0
TOTAL I	0	0	0	0
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	0	0	0	0
Autres	20 332	0	20 332	13 118
Capital souscrit - appelé, non versé	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	0	0	0	0
TOTAL II	20 332	0	20 332	13 118
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des emprunts (IV)	0		0	0
Ecarts de conversion et différences d'évaluation (V)	0		0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	20 332	0	20 332	13 118
(1) Dont droit au bail			0	0

Bilan passif

PASSIF (avant répartition)	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital (Y compris capital non appelé) (Dont versé) 7 500	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0	0
Ecart de réévaluation	0	0
Réserves:		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées	0	0
Autres	0	0
Report à nouveau (précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de pertes reportées)	-3 688	-52 845
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte] (précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'une perte)	9 093	6 152
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL (I)	13 668	-38 431
PROVISIONS		
Provisions pour risques	1 500	1 500
Provisions pour charges	185	1 729
TOTAL (II)	1 685	3 229
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	0	0
Emprunts et dettes financières diverses	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 019	2 058
Dettes fiscales et sociales	2 773	2 773
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	188	43 488
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL (III)	4 980	48 320
Ecart de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)	0	0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	20 332	13 118
(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	0	0

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2022			31/12/2021
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	-96
Production vendue biens	0		0	0
Production vendue services	0	0	0	0
Chiffres d'affaires nets	0	0	0	-96
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			970	3 628
Autres produits			1	1
Total des produits d'exploitation (I)			970	3 532
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			957	348
Impôts, taxes et versements assimilés			10	1 270
Salaires et traitements			0	0
Charges sociales			0	0
Dotations d'exploitation	Sur immobilisations	Dotations aux amortissements	0	0
		Dotations aux dépréciations	0	0
	Sur actif circulant : Dotations aux dépréciations		0	0
Dotations aux provisions			0	1 500
Autres charges			3	414
Total des charges d'exploitation (II)			970	3 532
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			0	0
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			135	30
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			135	30
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			322	904
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			322	904
RÉSULTAT FINANCIER			-188	-874
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-188	-874

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	4 534	2 604
Total des produits exceptionnels (VII)	4 534	2 604
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	970	3 628
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 989	3 949
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 958	7 577
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	575	-4 974
Participation des salariés aux résultats (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	-8 706	-12 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 638	6 166
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	-3 455	13
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	9 093	6 152

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

AVA

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022

dont le total est 20 332 € et le résultat s'élève à 9 093 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Règles et méthodes comptables

AVA est une Société à responsabilité limitée de droit français.

Les conventions générales comptables ont été établies conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France, selon les dispositions du plan comptable général issu du règlement ANC n°2014-03, mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, 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.

les comptes de l'exercice clos au 31/12/2022 ont été arrêtés en application du principe de continuité d'exploitation. Ce principe comptable a été retenu compte tenu des perspectives que porte la société AVA ainsi que du soutien financier apporté par Franprix Leader Price Holding, dont bénéficie notre société.

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

Dépréciations des actifs

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la VNC de l'actif incorporel ou corporel est supérieure à sa valeur recouvrable. Cette dernière étant déterminée par la valeur la plus élevée entre la valeur vénale généralement déterminée sur la base de multiple de CA observés et / ou la valeur d'utilité déterminée à partir des flux de trésorerie futurs actualisés.

Les immobilisations incorporelles non amorties sont testées à chaque clôture et les immobilisations incorporelles et corporelles amorties sont testées dès lors qu'il existe un indicateur de perte de valeur.

Créances

Les créances sont des actifs courants comptabilisés à la valeur nominale. Une dépréciation des créances est constituée dès qu'un risque avéré de non-recouvrement a été identifié.

Provisions pour risques et charges

Toute obligation de la société à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et donnant lieu à sortie probable de ressource sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Une provision pour risque est également comptabilisée lorsque la société constate que sa filiale a une situation nette négative et qu'elle a une obligation juridique ou implicite de soutien envers cette filiale.

Fiscalité

Intégration fiscale :

Les modalités de répartition de l'impôt sur les bénéfices des sociétés sont les suivantes :

Les sociétés faisant partie du périmètre d'intégration fiscale supportent la charge d'impôt sur les sociétés et les contributions additionnelles comme en l'absence d'intégration fiscale.

La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt société en l'absence d'intégration est nulle.

La société AVA est membre du groupe intégré constitué par la société Casino Guichard Perrachon dont le siège social est situé 1 Cours Antoine Guichard 42008 Saint Etienne Cedex 1 depuis le 01/01/2020.

Déficit reportable :

Le montant du déficit reportable est de : 19 016 €

Chiffre d'affaires

Les éléments constitutifs du chiffre d'affaires sont des ventes de marchandises (produits alimentaires) ou de prestations facturées dans le cadre du contrat de location gérance.

Achats de marchandises

Les achats de marchandises comprennent les achats nets des ristournes.

Résultat exceptionnel

Sont comptabilisés en résultat exceptionnel, les produits et les charges qui, compte tenu de l'activité de la société, ne relèvent pas par leur nature, leur occurrence, ou leur caractère significatif, des activités courantes de la société.

Engagement hors bilan

Néant

Faits marquants sur l'exercice affectant la présentation et/ou la comparabilité des comptes annuels

Recapitalisation

La société a procédé en date du 31 Mai 2022 à une augmentation du capital social par création de parts sociales nouvelles d'une valeur de 43 005 € suivie d'une réduction de capital d'un montant de 43 005 € afin de ramener le capital à 7 500 €.

Evènements post clôture

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

AVA

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Virements	Acquisitions et Apports
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement		0	0	0
Autres postes immobilisations incorporelles		0	0	0
Immobilisations corporelles :				
Terrains		0	0	0
Constructions		0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0
Autres		0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0
Immobilisations financières :				
Participations		0	0	0
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	0
TOTAL		0	0	0

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles :					
Frais d'établissement		0	0	0	0
Autres postes immobilisations incorporelles		0	0	0	0
Immobilisations corporelles :					
Terrains		0	0	0	0
Constructions		0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0	0
Autres		0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
Immobilisations financières :					
Participations		0	0	0	0
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Immobilisations Incorporelles :							
Frais d'établissement				0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles				0	0	0	0
Immobilisations Corporelles :							
Terrains				0	0	0	0
Constructions				0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages				0	0	0	0
Autres				0	0	0	0
TOTAL				0	0	0	0
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement amortissement à la Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Immobilisations Incorporelles :							
Frais établissement	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0
Immobilisations Corporelles							
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :	0	0	0	0	0	0	0
Installation technique, matériel et outillage industriels	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres (IV)	0			0			0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	0	0	0	0	0	0	0
Cadre C				MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations				0	0	0	0

Dépréciation de l'actif immobilisé

Néant

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

Nature des provisions	Provision au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges	3 229	2 989	4 534	1 685
TOTAL	3 229	2 989	4 534	1 685

Tableau des provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'exercice	Montants utilisés repris au cours de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour litige	1 500	0	0	0	1 500
Autres provisions pour risques et charges	1 729	2 989	2 458	2 075	185
TOTAL (III)	3 229	2 989	2 458	2 075	1 685

Dotations de l'exercice	VENTILATION DES DOTATIONS		
	EXPLOITATION	FINANCIER	EXCEPTIONNEL
	0	0	2 989

Reprises de l'exercice	VENTILATION DES REPRISES		
	EXPLOITATION	FINANCIER	EXCEPTIONNEL
	0	0	4 534

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE						
Créances rattachées à des participations				0	0	0
Prêts				0	0	0
Autres immobilisations financières				0	0	0
DE L'ACTIF CIRCULANT						
Clients douteux ou litigieux				0	0	0
Autres créances clients				0	0	0
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie				0	0	0
Personnel et comptes rattachés				0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				0	0	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		0	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée		7	7	0	
	Autres impôts		0	0	0	
	Etat - divers		0	0	0	
Groupes et associés				20 023	20 023	0
Débiteurs divers				302	302	0
Charges constatées d'avance				0	0	0
TOTAUX				20 332	20 332	0
Prêts accordés en cours d'exercice				0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice				0		
Prêts et avances consentis aux associés				0		
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles			0	0	0	0
Autres emprunts obligataires			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers			0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés			2 019	2 019	0	0
Personnel et comptes rattachés			0	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		0	0	0	0
	Obligations cautionnées		0	0	0	0
	Autres impôts		2 773	2 773	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0	0	0
Groupes et associés			188	188	0	0
Autres dettes			0	0	0	0
Dette représentative de titres empruntés			0	0	0	0
Produits constatés d'avance			0	0	0	0
TOTAUX			4 980	4 980	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice			0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice			0			

Produits à recevoir

Néant

Charges à payer

Charges à payer	Montant
AU TITRE DE L'EXERCICE :	
CVAE	2 773
INT./STE APPARENTEE	188
TOTAL	2 961

Transferts de charges

Transferts de charges	Montant
Transferts de charges autres charges de gestion	970
TOTAL	970

Produits constatés d'avance

Néant

Charges constatées d'avance

Néant

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Parts sociales	500	2 867	2 867	500	15
Total	500	2 867	2 867	500	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augmentation	Diminution	Distribution Dividendes	Affectation du résultat N-1	Clôture
Capital social ou individuel	7 500	43 005	43 005			7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0					0
Ecart de réévaluation	0					0
Réserve légale	762					762
Réserves statutaires ou contractuelles	0					0
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	-52 845		-43 005		6 152	-3 688
Distribution de dividendes	0					0
Résultat de l'exercice	6 152	9 093			-6 152	9 093
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	0	0	0			0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-38 431	52 098	0	0	0	13 668

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2022	31/12/2021	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	-96	-100%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	0	0	0%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	0	-96	-100%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	0	-96	-100%

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CH. EXCEPT./RESTRUCT	970	0
PROV.POUR RESTRUCTURATION	2 989	4 534
TOTAL	3 958	4 534

Effectifs

Néant

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat exploitation	0	8 706	8 706
Participation	0	0	0
Résultat financier	-188	0	-188
Résultat exceptionnel	575	0	575
Résultat comptable	387	8 706	9 093
Imputation déficit antérieur	0	0	0
Total	387	8 706	9 093

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
CASINO GUICHARD PERRACHON 1 COURS ANTOINE GUICHARD 42008 SAINT ETIENNE CEDEX 1 Siren : 554 501 171	SA	165 892 131,90 €	100%

AVA
Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 €
Siège social : 123 quai Jules Guesde 94400 Vitry sur Seine
392 136 305 RCS CRETEIL

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 26 AVRIL 2023**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

[...]

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'Associé Unique, constatant que la réserve légale est intégralement dotée et que le compte « Report à nouveau » est débiteur de 3 687,77 euros, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 9 093,29 euros, en totalité, au compte « Report à nouveau », qui après affectation présentera un solde créditeur de 5 405,52 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'Associé Unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

[...]

Extrait certifié conforme à l'original

Le Gérant

Monsieur Jean-François TESSONNEAU