

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00711

Numéro SIREN : 518 891 536

Nom ou dénomination : A.V.A.R. INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2022 sous le numéro de dépôt 8331

A.V.A.R. Investissements
Société à responsabilité limitée
Au capital de 600 euros
Siège social : 4, route du Bois de la Motte
44260 MALVILLE
518 891 536 RCS SAINT-NAZAIRE

Comptes annuels du 31 décembre 2021

Certifiés conformes,
La Gérance

certifiés conformes

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	203 445	115 200	88 245	76,60
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	200	1 894	-1 694	-89,44
Chiffre d'affaires net	203 645	117 094	86 551	73,92
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges				
Autres produits	2	1	1	70,09
Total produits d'exploitation (I)	203 647	117 095	86 552	73,92
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	218 744	128 166	90 578	70,67
Variations de stock	-20 237	-15 296	-4 942	32,31
Achats matières premières et autres approvts				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	14 006	6 444	7 562	117,35
Impôts, taxes et versements assimilés	5		5	
Salaires et traitements	455		455	
Charges sociales	2		2	
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	963	48	915	NS
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges	25		25	NS
Total charges d'exploitation (II)	213 963	119 362	94 600	79,25
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-10 316	-2 267	-8 048	354,98
Quotes-parts de résultat sur opérations				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances actif im				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charg				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de pl				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat.				
Intérêts et charges assimilées (4)	510	376	135	35,87
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières				
Total charges financières (VI)	510	376	135	35,87
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-510	-376	-135	35,87
RESULTAT COURANT avant impôt	-10 826	-2 643	-8 183	309,63

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	11 000	2 700	8 300	307,41
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)	11 000	2 700	8 300	307,41
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.				
Total charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	11 000	2 700	8 300	307,41
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	214 647	119 795	94 852	79,18
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	214 473	119 738	94 735	79,12
BENEFICE OU PERTE	174	57	117	204,41
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 490	1 010	2 480	768
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	5 200		5 200	5 200
Créances rattachées aux participations	82 313		82 313	81 851
Autres titres immobilisés				
Prêts				3 000
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	91 003	1 010	89 992	90 819
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	55 962		55 962	35 725
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	25 913		25 913	
Autres créances	4 412		4 412	2 106
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 443		2 443	4 250
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	88 731		88 731	42 081
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	179 734	1 010	178 723	132 900
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				84 851
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	600	600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	60	60
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	805	747
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	174	57
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 639	1 465
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	148 633	126 936
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 876	3 432
Dettes fiscales et sociales	286	1 067
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 290	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	177 085	131 435
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	178 723	132 900
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	177 085	131 435
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe 

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SARL AVAR INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 178 723 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 174 Euro.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à

Règles et méthodes comptables

l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts 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 transport, de manutention 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.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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 prise en compte 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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée consistant à présenter les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	816	2 674		3 490
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	816	2 674		3 490
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	87 051	462		87 513
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	3 000		3 000	
Immobilisations financières	90 051	462	3 000	87 513
ACTIF IMMOBILISE	90 867	3 136	3 000	91 003

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL STE EUROPEENNE DE NEGOCE AUTOMOBILE 44340 B	400		25,00	
SCI AVAR 44260 MALVILLE	15 000	-14 389	33,33	4 474
SCI LE STOCK IMMOBILIER 44260 MALVILLE	300	-133 817	50,00	-4 023

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	5 200	5 200	82 313		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48	963		1 010
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	48	963		1 010
ACTIF IMMOBILISE	48	963		1 010

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 112 638 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	82 313		82 313
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	25 913	25 913	
Autres	4 412	4 412	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	112 638	30 325	82 313
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 000		

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	15 790
Total	15 790

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 600,00 Euro décomposé en 60 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 177 085 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	49 862	49 862		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 876	2 876		
Dettes fiscales et sociales	286	286		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	124 061	124 061		
Produits constatés d'avance				
Total	177 085	177 085		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	98 771			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 98 771 Euro.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact. non parvenues	2 876
Dettes provis. pr congés à payer	41
Charges sociales s/congés à payer	1
Formation continue	2
Taxe apprentissage	3
Clients RRR à accorder	25 290
Total	28 213

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 000
TOTAL		11 000

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Abandons de compte courant avec retour à meilleure fortune	21 200
Autres engagements donnés	21 200
Total	21 200
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

A.V.A.R. Investissements
Société à responsabilité limitée
Au capital de 600 euros
Siège social : 4, route du Bois de la Motte
44260 MALVILLE
518 891 536 RCS SAINT-NAZAIRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 173,94 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	173,94 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	804,57 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	978,51 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 978,51 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 30 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérante
Madame Natacha LEFOURNIER

