

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01474 Numéro SIREN : 523 343 556 Nom ou dénomination : A.V.M.
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2023 sous le numéro de dépôt 6639



Déposé au Greffe
le **26 AVR. 2023**
sous le N° **6639**
RCS N° **1031474**

Cabinet Bourdel & Associés
Expertise comptable
Conseils

A.V.M.

12 rue Amédée Bollée

44360 VIGNEUX-DE-BRETAGNE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 août 2022

APE : 4663Z

SIRET : 52334355600024

+ signature

**CERTIFIÉ
CONFORME**

7, rue Antarès - 44483 CARQUEFOU Cedex
Tel : 02.40.92.80.80 - Fax : 02.40.92.80.85 - E-mail : contact@bourdel-associes.fr
Siren : 821 120 565 - NAF : 6920Z

GE AE

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat synthétique

ANNEXE COMPTABLE

3

4

5

6

8

GREFFE

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

ACTIF	Valeurs au 31/08/22			Valeurs au 31/08/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 700	1 432	268	834
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	21 172	11 255	9 917	12 685
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	10 716	10 716		170
Autres immobilisations corporelles	40 263	21 766	18 497	19 299
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	773		773	648
TOTAL (I)	74 624	45 169	29 455	33 635
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	320 398		320 398	188 244
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	41 282		41 282	33 425
Clients douteux, litigieux (3)	118		118	118
Clients Factures à établir (3)				47 706
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	2 342		2 342	4 704
Débiteurs divers (3)				666
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 238		3 238	40 671
Charges constatées d'avance (3)	708		708	2 264
TOTAL (II)	368 085		368 085	317 798
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	442 709	45 169	397 540	351 434
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

PASSIF	Valeurs au 31/08/22	Valeurs au 31/08/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 075	1 194
Report à nouveau		-6 535
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	16 542	8 416
SITUATION NETTE	30 617	14 075
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	30 617	14 075
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	119 366	126 863
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	38 063	48 928
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 500	17 303
Fournisseurs	180 072	114 628
Fournisseurs, factures non parvenues		
Dettes fiscales et sociales	27 921	29 637
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	366 922	337 358
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	397 540	351 434
(1) Dont à plus d'un an	86 603	106 492
(1) Dont à moins d'un an	278 819	213 564
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	971	5 674
(3) Dont emprunts participatifs		

GREFFE

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022 dont le total est de 397 539,74 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 16 542,17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/12/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/08/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 8 ans
- Installations techniques	3 à 5 ans
- Agencements	5 à 8 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel de bureau et inf.	3 à 5 ans
- Mobilier	8 à 10 ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 700		
CORPORELLES	Terrains		21 172		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		10 716		
		Instal. gén., agencés & aménagés divers	14 124		3 820
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	16 592		
		Matériel de bureau & info., mobilier	6 038		2 201
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	68 641		6 021
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		648		125
		TOTAL IV	648		125
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			70 989		6 146

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 700	
CORPORELLES	Terrains				21 172	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				10 716	
		Instal. gén., agencés, aménagés d.	2 511		15 433	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			16 592	
		Mat.bureau, info., mob.			8 239	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		2 511	72 151	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				773	
		TOTAL IV			773	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				2 511	74 624	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		866	567		1 432
TOTAL		866	567		1 432
Terrains		8 487	2 768		11 255
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		10 546	170		10 716
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	5 511	2 310	1 149	6 673
	Matériel de transport	8 108	3 152		11 260
	Mat. bureau et informatique, mob.	3 835	1 361		5 196
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		36 487	9 761	1 149	45 099
TOTAL GENERAL		37 353	10 327	1 149	46 532

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr. Immo. corp.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
Immo. incorp.	Emballages récup. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES STOCKS

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	188 244	320 398	188 244	320 398
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	188 244	320 398	188 244	320 398

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	773		773
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	118	118	
	Autres créances clients	41 282	41 282	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	2 085	2 085	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	257	257	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Renvois	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	708	708	
	TOTAUX	45 222	44 450	773
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)	des			
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	708
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	708

GREFFE

CAPITAUX PROPRES

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100,00	10,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		-6 535
Résultat de l'exercice précédent		8 416
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		1 881
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	1 881
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		1 881

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	10 000			10 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	1 000			1 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 194	1 881		3 075
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	-6 535	6 535		
Résultat de l'exercice	8 416	16 542	8 416	16 542
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	14 075	24 958	8 416	30 617

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	119 366	34 263	85 103	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		180 072	180 072		
Personnel & comptes rattachés		11 571	11 571		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		8 011	8 011		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	2 676	2 676		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	4 182	4 182		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	1 480	1 480		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		38 063	38 063		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		365 422	280 319	85 103	
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 794			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	38 063			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	6 586
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	6 586

GREFFEE

A.V.M

Société à responsabilité limitée
Au capital de 10 000 euros
Siège social : Z.A La Biliais Deniaud
12 rue Amédée Bollée
44360 VIGNEUX DE BRETAGNE
523 343 556 RCS NANTES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 FEVRIER 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 16 542,17 euros comme suit :

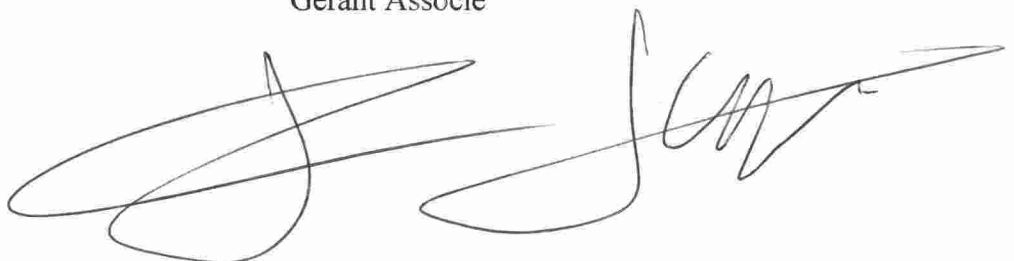
Bénéfice de l'exercice	16 542,17 euros
Résultat affectable	16 542,17 euros
En totalité au compte autres réserves	

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 février 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La société A.V.M
Représentée par M. Arnaud EDET
Gérant Associé



GE AE