

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1969 B 00043 Numéro SIREN : 569 102 841 Nom ou dénomination : A.V.G

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2023 sous le numéro de dépôt 9593

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Bilan

DÉPÔT DU

ACTIF

CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de recherche et de développement

Concessions, brevets et droits assimilés

Fonds commercial

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Terrains

139 399

139 399

139 399

Constructions

1 653 861

1 195 166

458 695

219 245

Installations techniques, matériel et outillage

41 013

39 649

1 364

629

Autres immobilisations corporelles

437 355

179 794

257 562

261 721

Immob. en cours / Avances & acomptes

91 086

91 086

Immobilisations financières

Participations et créances rattachées

15

15

15

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

457

457

457

TOTAL ACTIF IMMOBILISE

2 363 187

1 414 608

948 579

621 467

Stocks

Matières premières et autres approv.

3 232

3 232

3 490

En cours de production de biens

En cours de production de services

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Créances

Clients et comptes rattachés

182 403

182 403

191 623

Fournisseurs débiteurs

665

665

3 935

Personnel

Etat, Impôts sur les bénéfices

3 147

3 147

Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires

59 053

59 053

64 154

Autres créances

14 000

14 000

23 521

Divers

Avances et acomptes versés sur commandes

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

2 192

2 192

16 044

Charges constatées d'avance

2 144

2 144

638

TOTAL ACTIF CIRCULANT

266 837

266 837

303 404

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Prime de remboursement des obligations

Ecarts de conversion - Actif

COMPTES DE REGULARISATION

TOTAL ACTIF

2 630 023

1 414 608

1 215 415

924 872

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Bilan

PASSIF

Capital social ou individuel	410 128	410 128
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	345 251	345 251
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	41 013	41 013
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	117	117
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 006 525	-1 006 690
Résultat de l'exercice	33 919	165
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	66 615	74 076
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-109 482	-135 940
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	152 378	168 373
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	152 378	168 373
Emprunts et dettes financières diverses	14 000	14 000
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	568 539	408 804
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	335 264	367 260
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat. Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat. Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	29 256	36 916
<i>Etat. Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	665	65 265
Dettes fiscales et sociales	29 921	102 181
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	224 293	194
Produits constatés d'avance	504	
TOTAL DETTES	1 324 897	1 060 812
Ecarts de conversion - Passif		

TOTAL PASSIF

1 215 415

924 872

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Compte de Résultat

					Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	215 132	100,00	189 494	100,00	25 638	13.53
Subventions d'exploitation			20 700	10,92	-20 700	-100,00
Autres produits	1 004	0,47	17 823	9,41	-16 820	-94.37
Total	216 135	100,47	228 017	120,33	-11 882	-5,21
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de m.p & aut.approv.	947	0,44	1 463	0,77	-517	-35,31
Variation de stock (m.p.)	258	0,12	-460	-0,24	718	-155.99
Autres achats & charges externes	103 184	47,96	109 261	57,66	-6 077	-5,56
Total	104 388	48,52	110 263	58,19	-5 876	-5,33
MARGE SUR M/SES & MAT	111 747	51,94	117 754	62,14	-6 006	-5,10
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	22 421	10,42	45 199	23,85	-22 778	-50.40
Amortissements et provisions	69 381	32,25	61 672	32,55	7 709	12,50
Autres charges	3 083	1,43	9 610	5,07	-6 527	-67.92
Total	94 884	44,11	116 480	61,47	-21 596	-18,54
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 863	7,84	1 273	0,67	15 590	NS
Charges financières	2 619	1,22	8 483	4,48	-5 864	-69.12
Résultat financier	-2 619	-1,22	-8 483	-4,48	5 864	-69,12
RESULTAT COURANT	14 244	6,62	-7 209	-3,80	21 453	-297,58
Produits exceptionnels	33 939	15,78	10 439	5,51	23 500	225.11
Charges exceptionnelles	17 411	8,09	3 065	1,62	14 346	468.04
Résultat exceptionnel	16 528	7,68	7 374	3,89	9 154	124,14
Impôts sur les bénéfices	-3 147	-1,46			-3 147	
RESULTAT DE L'EXERCICE	33 919	15,77	165	0,09	33 754	NS

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique



CA France

215 132

TOTAL

215 132

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A.V.G.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 215 415 €uros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 33 919 €uros.

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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

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 €uros.

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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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.

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 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 pour exprimer 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.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

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.

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations



- Frais d'établissement et de développement
- Fonds commercial
- Autres postes d'immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles

- Terrains	139 399			139 399
- Constructions sur sol propre	1 240 568			1 240 568
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	146 824	270 064	3 596	413 293
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	39 940	1 073		41 013
- Installations générales, agencements aménagements divers	339 569	1 323		340 891
- Matériel de transport	73 397	46 583	28 423	91 557
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 111	796		4 907
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes		91 086		91 086

Immobilisations corporelles	1 983 809	410 925	32 019	2 362 714
------------------------------------	------------------	----------------	---------------	------------------

- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15			15
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	457			457

Immobilisations financières	472			472
------------------------------------	------------	--	--	------------

ACTIF IMMOBILISE	1 984 281	410 925	32 019	2 363 187
-------------------------	------------------	----------------	---------------	------------------

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :



Ventilation des augmentations

Virements de poste à poste

Virements de l'actif circulant

Acquisitions

410 925

410 925

Apports

Créations

Réévaluations

Augmentations de l'exercice

410 925

410 925

Ventilation des diminutions

Virements de poste à poste

3 596

3 596

Virements vers l'actif circulant

Cessions

28 423

28 423

Scissions

Mises hors service

Diminutions de l'exercice

32 019

32 019

Amortissements des immobilisations

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Notes sur le bilan



- Frais d'établissement et de développement
- Fonds commercial
- Autres postes d'immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles

- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 028 107	21 893		1 050 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	140 040	8 722	3 596	145 166
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	39 312	337		39 649
- Installations générales, agencements aménagements divers	96 062	30 403		126 464
- Matériel de transport	56 311	7 648	13 991	49 969
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 982	379		3 361
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 362 814	69 381	17 586	1 414 608

ACTIF IMMOBILISE	1 362 814	69 381	17 586	1 414 608
-------------------------	------------------	---------------	---------------	------------------

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 261 869 €uros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :



Créances de l'actif immobilisé :

Créances rattachées à des participations

Prêts

Autres

457

457

Créances de l'actif circulant :

Créances Clients et Comptes rattachés

182 403

182 403

Autres

76 865

76 865

Capital souscrit - appelé, non versé

Charges constatées d'avance

2 144

2 144

Total

261 869

261 412

457

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir



Clients - factures à établir

62 198

Divers - produits à recevoir

14 000

Total

76 198

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 410 128,00 Euros décomposé en 25 633 titres d'une valeur nominale de 16,00 Euros.

Provisions réglementées

Reconstitution des gisements pétroliers

Pour investissements

Pour hausse des prix

Amortissements dérogatoires

Prêts d'installation

Autres provisions

Total

74 076

2 978

10 439

66 615

74 076

2 978

10 439

66 615

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation

Financières

Exceptionnelles

2 978

10 439

Dettes

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 206 604 Euros.

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 324 897 €uros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :



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

152 378

16 259

62 562

73 556

Emprunts et dettes financières divers

14 000

14 000

Dettes fournisseurs et comptes

rattachés

335 264

335 264

Dettes fiscales et sociales

29 921

29 921

Dettes sur immobilisations et comptes

rattachés

Autres dettes

792 832

792 832

Produits constatés d'avance

504

504

Total

1 324 897

1 188 779

62 562

73 556

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés sur l'exercice:

15 996

Dettes envers les associés

568 539

Charges à payer



Fournisseurs - fact. non parvenues

127 339

Associés - intérêts courus

12 864

Etat - autres charges à payer

665

Total

140 869

« A.V.G »

Société à Responsabilité Limitée

au capital de 410 123 Euros

Siège social : 35 rue du Manoir de Sévigné, 35000 Rennes

RCS Rennes 569 102 841

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'Assemblée Générale décide d'affecter en totalité le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 33.919 Euros au compte « Report à nouveau », en vue de son apurement sur les exercices postérieurs.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,
Monsieur GOURIO Nicolas,

Gérant non associé

