

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 9590

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Bilan

DÉPÔT N°

26 JUIN 2023

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

1 387 392

1 168 147

219 245

243 279

Installations techniques, matériel et outillage

39 940

39 312

629

Autres immobilisations corporelles

417 077

155 355

261 721

275 529

Immob. en cours / Avances & acomptes

Immobilisations financières

Participations et créances rattachées

15

15

15

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

457

457

457

TOTAL ACTIF IMMOBILISE

1 984 281

1 362 814

621 467

658 679

Stocks

Matières premières et autres approv.

3 490

3 490

3 029

En cours de production de biens

En cours de production de services

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Créances

Clients et comptes rattachés

191 623

191 623

242 399

Fournisseurs débiteurs

3 935

3 935

1 272

Personnel

Etat, Impôts sur les bénéfices

Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires

64 154

64 154

57 204

Autres créances

23 521

23 521

19 000

Divers

Avances et acomptes versés sur commandes

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

16 044

16 044

9 834

Charges constatées d'avance

638

638

TOTAL ACTIF CIRCULANT

303 404

303 404

332 738

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Prime de remboursement des obligations

Ecart de conversion - Actif

COMPTES DE REGULARISATION

TOTAL ACTIF

2 287 685

1 362 814

924 872

991 418

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	-1 006 690	-933 145
Résultat de l'exercice	165	-73 545
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	74 076	81 537
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-135 940	-128 644
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>	168 373	171 347
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	168 373	171 347
Emprunts et dettes financières diverses	14 000	14 000
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	408 804	430 864
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	367 260	333 117
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	36 916	54 695
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	65 265	35 312
Dettes fiscales et sociales	102 181	90 007
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	194	80 726
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 060 812	1 120 062
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	924 872	991 418

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Compte de Résultat

					Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	189 494	100,00	173 018	100,00	16 476	9.52
Subventions d'exploitation	20 700	10.92			20 700	
Autres produits	17 823	9,41	7 009	4,05	10 814	154.28
Total	228 017	120,33	180 027	104,05	47 990	26,66
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de m.p & aut.approv.	1 463	0,77			1 463	
Variation de stock (m.p.)	-460	-0,24			-460	
Autres achats & charges externes	109 261	57,66	168 874	97,60	-59 613	-35.30
Total	110 263	58,19	168 874	97,60	-58 610	-34,71
MARGE SUR M/SES & MAT	117 754	62,14	11 153	6,45	106 601	955,77
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	45 199	23,85	39 290	22,71	5 909	15.04
Amortissements et provisions	61 672	32,55	53 479	30.91	8 193	15.32
Autres charges	9 610	5,07	961	0,56	8 649	899.98
Total	116 480	61,47	93 730	54,17	22 751	24,27
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 273	0,67	-82 576	-47,73	83 850	-101,54
Charges financières	8 483	4,48	9 290	5,37	-807	-8.69
Résultat financier	-8 483	-4,48	-9 290	-5,37	807	-8,69
RESULTAT COURANT	-7 209	-3,80	-91 866	-53,10	84 657	-92,15
Produits exceptionnels	10 439	5,51	24 238	14,01	-13 798	-56.93
Charges exceptionnelles	3 065	1.62	5 916	3,42	-2 851	-48.19
Résultat exceptionnel	7 374	3,89	18 321	10,59	-10 947	-59,75
RESULTAT DE L'EXERCICE	165	0,09	-73 545	-42,51	73 710	-100,22

SARL A.V.G.

Comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique



CA France

189 494

TOTAL

189 494

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 924 872 €uros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 165 €uros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/11/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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		146 824
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	39 219	722	39 940
- Installations générales, agencements aménagements divers	317 029	22 539	339 569
- Matériel de transport	73 397		73 397
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 912	1 199	4 111
- Emballages récupérables et divers			
- Immobilisations corporelles en cours			
- Avances et acomptes			

Immobilisations corporelles	1 959 349	24 459	1 983 809
------------------------------------	------------------	---------------	------------------

- 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	1 959 822	24 459	1 984 281
-------------------------	------------------	---------------	------------------

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

24 459

24 459

Apports

Créations

Réévaluations

Augmentations de l'exercice

24 459

24 459

Ventilation des diminutions

Virements de poste à poste

Virements vers l'actif circulant

Cessions

Scissions

Mises hors service

Diminutions de l'exercice

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	1 006 214	21 893	1 028 107
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	137 900	2 140	140 040
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	39 219	93	39 312
- Installations générales, agencements aménagements divers	64 271	31 791	96 062
- Matériel de transport	50 627	5 685	56 311
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 912	70	2 982
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles	1 301 142	61 672	1 362 814

ACTIF IMMOBILISE	1 301 142	61 672	1 362 814
-------------------------	------------------	---------------	------------------

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 284 328 Euros 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	191 623	191 623
---------------------------------------	---------	---------

Autres	91 610	91 610
--------	--------	--------

Capital souscrit - appelé, non versé

Charges constatées d'avance	638	638
-----------------------------	-----	-----

Total	284 328	283 871	457
--------------	----------------	----------------	------------

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir



Clients - factures à établir	71 024
------------------------------	--------

Fournisseurs - RRR à obtenir	3 935
------------------------------	-------

Divers - produits à recevoir	14 000
------------------------------	--------

Total	88 959
--------------	---------------

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	81 537	2 978	10 439	74 076
--------------	---------------	--------------	---------------	---------------

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 45 268 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 1 060 812 €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	168 373	134 867	33 506
Emprunts et dettes financières divers	14 000	14 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	367 260	367 260	
Dettes fiscales et sociales	102 181	102 181	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	408 997	408 997	
Produits constatés d'avance			
Total	1 060 812	1 027 306	33 506
Emprunts souscrits en cours d'exercice			
Emprunts remboursés sur l'exercice:	2 974		
Dettes envers les associés	408 804		

Charges à payer

Fournisseurs - fact. non parvenues	112 652
Associés - intérêts courus	14 004
Etat - autres charges à payer	65 265
Total	191 921

« 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 2020, s'élevant à 165 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

