

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 08674

Numéro SIREN : 821 029 568

Nom ou dénomination : A VIVRE EDITION

Ce dépôt a été enregistré le 07/11/2023 sous le numéro de dépôt 46504

Désignation de l'entreprise : S.A.S A VIVRE EDITION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 34 RUE PERIER		91212 MONTRouGE	
Durée de l'exercice précédent* 12		Néant ☐ *	
Numéro SIRET* 82102956800028			
		Exercice N clos le, 13 11 22 02 01	
		N-1 13 11 22 01 91	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		16 779 AC 14 658 2 121 5 477	
Frais de développement * CX			
Concessions, brevets et droits similaires AF		302 000 AG 302 000 64 167	
Fonds commercial (1) AH		415 519 AI 415 519 415 519	
Autres immobilisations incorporelles AJ			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL			
Terrains AN			
Constructions AP			
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		679 AS 518 162 388	
Autres immobilisations corporelles AT		15 823 AU 9 710 6 113 8 897	
Immobilisations en cours AV			
Avances et acomptes AX			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS			
Autres participations CU		329 094 CV 329 094 329 094	
Créances rattachées à des participations BB			
Autres titres immobilisés BD			
Prêts BF			
Autres immobilisations financières* BH		15 869 BI 15 869 15 793	
TOTAL (II) BJ		1 095 763 BK 326 885 768 878 839 334	
Matières premières, approvisionnements BL			
En cours de production de biens BN			
En cours de production de services BP			
Produits intermédiaires et finis BR			
Marchandises BT			
Avances et acomptes versés sur commandes BV			
Clients et comptes rattachés (3)* BX		302 603 BY 302 603 303 080	
Autres créances (3) BZ		183 195 CA 183 195 13 288	
Capital souscrit et appelé, non versé CB			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD			
Disponibilités CF		69 750 CG 69 750 119 918	
Charges constatées d'avance (3)* CH		6 985 CI 6 985 8 000	
TOTAL (III) CJ		562 532 CK 562 532 448 170	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		1 658 295 1A 326 885 1 331 410 1 287 505	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 15 869	
(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Stocks : Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepid Quadra

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Désignation de l'entreprise : S.A.S A VIVRE EDITION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :5.....000.....)	DA	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	134 358	
	Report à nouveau	DH	65 649	65 649
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	4 420	134 358
	Subventions d'investissement	DJ		20 755
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	210 426	226 762
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	157 431	193 690
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	380 910	229 090
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	89 533	117 818
	Dettes fiscales et sociales	DY	117 095	239 996
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	119 825	275 960
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	256 190	4 189
	TOTAL (IV)	EC	1 120 984	1 060 743
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 331 410	1 287 505
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 003 698	1 014 760
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 a eu un impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

Au cours de l'exercice, pour faire face à la crise du Covid, la société a décidé de reporter le paiement de charges sociales. Le montant de ce report s'élève à 22 676 € pour l'URSSAF et 8 438 € pour AUDIENS.

Le montant du fonds de solidarité à recevoir concernant les mois d'octobre à décembre s'élève à 103 428 €.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	16 779	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	717 519	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		679	
Installations générales agencements aménagements divers		10 044	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 779	
	TOTAL	16 502	
Autres participations		329 094	
Prêts, autres immobilisations financières		15 869	
	TOTAL	344 963	
	TOTAL GENERAL	1 095 763	

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			16 779	16 779
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			717 519	717 519
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				679	679
Installations générales agencements aménagements divers				10 044	10 044
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				5 779	5 779
	TOTAL			16 502	16 502
Autres participations				329 094	329 094
Prêts, autres immobilisations financières				15 869	15 869
	TOTAL			344 963	344 963
	TOTAL GENERAL			1 095 763	1 095 763

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	11 302	3 356	14 658
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	237 833	64 167	302 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		291	226	518
Installations générales agencements aménagements divers		2 851	2 009	4 860
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 075	775	4 850
	TOTAL	7 217	3 010	10 227
	TOTAL GENERAL	256 352	70 533	326 885

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	3 356				
Autres immob.incorporelles TOTAL	64 167				
Instal.techniques matériel outillage indus.	226				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 009				
Matériel de bureau informatique mobilier	775				
TOTAL	3 010				
TOTAL GENERAL	70 533				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	15 869	15 869	
Autres créances clients	302 603	302 603	
Impôts sur les bénéfices	33 804	33 804	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 620	25 620	
Divers état et autres collectivités publiques	111 333	111 333	
Débiteurs divers	12 439	12 439	
Charges constatées d'avance	6 985	6 985	
TOTAL	508 651	508 651	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	333	333		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	157 098	39 812	117 286	
Fournisseurs et comptes rattachés	89 533	89 533		
Personnel et comptes rattachés	10 753	10 753		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 776	47 776		
Taxe sur la valeur ajoutée	30 419	30 419		
Autres impôts taxes et assimilés	28 147	28 147		
Groupe et associés	380 910	380 910		
Autres dettes	119 825	119 825		
Produits constatés d'avance	256 190	256 190		
TOTAL	1 120 984	1 003 698	117 286	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	39 610			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
EURL JACQUES FITAMANT	10.0000	500			500

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL A VIVRE	200 000			200 000	
DETTE ABONNE A VIVRE	215 519			215 519	
Total	415 519			415 519	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
FRAIS ACQUISITION	16 779	5.00
SITE INTERNET	302 000	3.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	355
Autres créances	123 462
Total	123 817

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	333
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 089
Dettes fiscales et sociales	17 618
Autres dettes	103 901
Total	133 940

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 985
Total	6 985
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	7 750
Produits financiers	155 857
Produits exceptionnels	92 583
Total	256 190

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SILAB comptes clos au 31/12/19	12 810	18.08	160 829
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

A VIVRE EDITION
Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 euros
Siège social : 34, Rue Périer - 92120 MONTROUGE
821 029 568 RCS NANTERRE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 4 420 euros en totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 138 778 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
La Gérance

