

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 46505

① **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : SARL A VIVRE EDITION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 34 RUE PERIER		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 8 2 1 0 2 9 5 6 8 0 0 0 2 8		Néant ☐						
		Exercice N, clos le, 31122021						
		N-1 31122020						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	16 779	AC	16 779		2 121
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	302 000	AG	302 000		
		Fonds commercial (1)	AH	415 519	AI		415 519	415 519
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AP			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	679	AS	679		162
		Autres immobilisations corporelles	AT	16 394	AU	12 412	3 982	6 113
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	329 094	CV		329 094	329 094
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	15 869	BI		15 869	15 869
TOTAL (II)		BJ	1 096 334	BK	331 870	764 464	768 878	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	6 000	BW		6 000	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	235 646	BY		235 646	302 603
		Autres créances (3)	BZ	25 635	CA		25 635	183 195
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	381 316	CG		381 316	69 750	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	5 943	CI		5 943	6 985	
	TOTAL (III)	CJ	654 539	CK		654 539	562 532	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 750 873	IA	331 870	1 419 003	1 331 410	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *			Stocks :			Créances :		

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise SARL A VIVRE EDITION				Néant ☐ *	
				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	138 777	134 358	
	Report à nouveau	DH	65 649	65 649	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	132 537	4 420	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	342 964	210 426	
	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	117 286	157 431	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	418 829	380 910	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	117 611	89 533	
	Dettes fiscales et sociales	DY	127 691	117 095	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	38 823	119 825	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	255 799	256 190	
TOTAL (IV)	EC	1 076 039	1 120 984		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 419 003	1 331 410		
RENVois	(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	998 769	1 003 698	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		333		

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

Règles et Méthodes Comptables

Faits caractéristiques de l'exercice:

Contrairement à l'année 2020, l'impact lié au Covid 19 est peu significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 419 003 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 154 325 euros** et un total **charges de 1 021 788 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 132 537 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement

Règles et Méthodes Comptables

auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2021	
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	16 779					16 779
	Autres	717 519					717 519
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	734 298					734 298
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	679					679
	Instal., agencement, aménagement divers	10 044					10 044
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	5 779		571			6 350
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 502		571			17 073
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	329 094					329 094
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 869					15 869
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	344 963					344 963
TOTAL		1 095 763		571			1 096 334

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2021
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	14 658	2 121		16 779
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	302 000			302 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	316 658	2 121		318 779
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	518	162		679
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 860	2 009		6 869
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	4 850	693		5 543
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 227	2 864		13 091
TOTAL		326 885	4 985		331 870

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises					
- d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 869		15 869
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	235 646	235 646	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 098	25 098	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	200	200	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	337	337	
	Charges constatées d'avances	5 943	5 943	
TOTAL DES CREANCES		283 092	267 223	15 869
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	117 286	40 016	77 270	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	117 611	117 611		
	Personnel et comptes rattachés	4 088	4 088		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 004	94 004		
	Impôts sur les bénéfices	655	655		
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 790	27 790		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 155	1 155		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	418 829	418 829		
	Autres dettes	38 823	38 823		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	255 799	255 799		
TOTAL DES DETTES		1 076 039	998 769	77 270	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		39 812			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

31/12/2021

Observations

Achetés avec protection juridique
Éléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

415 519

TOTAL

415 519

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2021

Libellé	Montant
Avoirs non parvenus pollen 12/21	226
Avoirs non parvenus pollen 12/21	14
Factures à établir ADCARE DIGITAL 12/21	4 200
Factures à établir aday 12/21	15
Totalisation	4 455

Charges à payer (détail) au 31/12/2021

Libellé	Montant
PROV ENGIE 20/11-31/12/2021	411
PROV NGOTTY 12/21	3 159
FNP SOLDE 2021 ARCANIA	3 480
prov arcania social 4t21	692
Factures non parvenues	588
prov pollen 12/21	17
prov ja 2021 JURILOR	816
AAE INTERNORM FENETRES PASSIBAT 20	4 913
AAE SOGEFI PASSIBAT 20	4 218
Dettes provisionnées sur C.P.	4 088
Charges sociales sur C.P.	1 448
Taxe d'apprentissage 2021 à payer	480
Formation continue 2021 à payer	457
Totalisation	24 767

Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2021

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
cca ORTHOPHOLIA HS52			385		
CCA A JUST TITRE HS 42			700		
CCA BNP LEASE 01/22			58		
cca scoring media 2022			4 800		
Totalisation			5 943		

Produits constatés d'avance (détail) au 31/12/2021

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
PCA WIENERBERGER EXE 47+49			4 000		
Totalisation			4 000		

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	500,00	10,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	500,00	10,0000	5 000,00

Filiales et participations

	31/12/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SILAB		8 440	18,00	3 210
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

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 2022

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 132 537 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 132 537 euros

En totalité au compte « Autres Réserves » 132 537 euros
qui s'élève ainsi à 271 314 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 ?

