

A.V.P.

Société à responsabilité limitée au capital de 30 000 euros
Siège social : 11 Rue Gustave Eiffel
66350 TOULOUGES
RCS Perpignan : 501 372 742

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 3 AOUT 2023

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition d'affectation du résultat

DEUXIEME DÉCISION

(Affectation du résultat)

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 4 329,47 euros de la manière suivante :

Au crédit du poste « Autres réserves » pour 4 329,47 euros

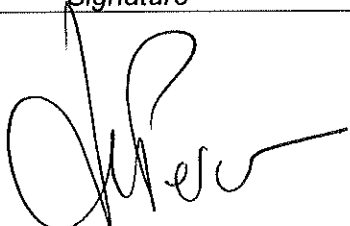
Puis l'associée unique décide de réaffecter le solde du poste « Report à nouveau » au crédit du poste « Autres réserves ».

Ainsi, après affectation et réaffectation, le poste « Report à nouveau » sera soldé et le poste « Autres réserves » s'établira à la somme de 160 922 euros.

Affectation du résultat votée par l'associé unique

Cette décision est adoptée par l'associée unique

Certifié conforme

Jean Marc PERCOT Gérant	Signature 
----------------------------	---

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
IMMOBILISATIONS CORPORELLES
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
CRÉDIT BAIL
LOCATIONS
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
ÉTAT DES STOCKS
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
EFFETS DE COMMERCE
ENTREPRISES LIÉES
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
LES ENGAGEMENTS
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
LES EFFECTIFS
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
TRANSFERTS DE CHARGES
ANNEXES COVID-19
DETTES LIÉES À LA COVID-19
COMMENTAIRES

[illegible]

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 31/03/2023 dont le total est de 501 336,67 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 329,47 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 27/07/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/03/2023 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 INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

- Installations techniques	2 à 5 ans
- Matériels et outillages industriels	2 à 5 ans
- Matériels et outillages	2 à 5 ans
- Matériels informatiques	2 à 3 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

329943 - SARL A.V.P.

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des Immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP CORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	145 745		
	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 590		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	6 708		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	24 867 2 454		1 800
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	36 619		1 800
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		2 670		
		TOTAL	2 670		
		TOTAL GENERAL	185 033		1 800

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

329943 - SARL A.V.P.

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			145 745	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques,	matériel & outillage indust.			2 590	
		Inst. gal. agen. amé. divers			6 708	
	Autres immos	Matériel de transport			26 667	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			2 454	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			38 419	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				2 670	
		TOTAL			2 670	
		TOTAL GENERAL			186 833	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

329943 - SARL A.V.P.

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts 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	8 044	2 620		10 664
TOTAL	8 044	2 620		10 664
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 189	663		1 852
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	2 802	671		3 473
Matériel de transport	3 379	5 253		8 633
Mat. bureau et informatiq., mob.	2 454			2 454
Emballages récupérables divers				
TOTAL	9 824	6 588		16 411
TOTAL GENERAL	17 868	9 208		27 076

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties 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					

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

329943 - SARL A.V.P.

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	986
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	986

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	3 591
Autres créances	15 107
Disponibilités	
TOTAL	18 698

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

329943 - SARL A.V.P.

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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	29
Emprunts et dettes financières divers	506
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	894
Dettes fiscales et sociales	7 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	731

TOTAL DES CHARGES À PAYER

9 750

BILAN - ACTIF

329943 - SARL A.V.P.

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

ACTIF

	Valeurs au 31/03/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/03/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 745	10 664	1 080	3 701
Fonds commercial (1)	134 000		134 000	134 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 590	1 852	738	1 401
Autres immobilisations corporelles	35 829	14 559	21 269	25 394
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	2 670		2 670	2 670
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	186 833	27 076	159 758	167 165
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	123 307	7 353	115 954	84 997
Avances et acomptes versés sur commandes				8 248
Créances				
Clients (3)	132 588		132 588	140 082
Clients douteux, litigieux (3)	3 752	3 365	387	387
Clients Factures à établir (3)	3 591		3 591	34
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	36 863		36 863	14 454
Fournisseurs débiteurs	4 906		4 906	6 357
Groupe et associés (3)	8 950		8 950	
Débiteurs divers (3)				8 043
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	37 355		37 355	150 132
Charges constatées d'avance (3)	986		986	64 765
TOTAL ACTIF CIRCULANT	352 298	10 719	341 579	477 497
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	539 131	37 794	501 337	644 663

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

329943 - SARL A.V.P.

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

PASSIF	Valeurs au 31/03/23	Valeurs au 31/03/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 30 000)	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	156 593	155 939
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 329	653
SITUATION NETTE	193 922	189 593
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	193 922	189 593
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	207 390	264 574
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	506	26 246
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	66 786	137 895
Fournisseurs, factures non parvenues	894	958
Dettes fiscales et sociales	23 827	24 284
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	8 011	1 114
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	307 415	455 070
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	501 337	644 663
(1) Dont à plus d'un an	142 666	207 361
(1) Dont à moins d'un an	164 748	247 709
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		