

A & V
Société à responsabilité limitée au capital de 15 000 euros
Siège social : 21 Avenue du Docteur Heckel
13 011 MARSEILLE
508 756 897 RCS MARSEILLE

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS
PUBLICS
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : A & V
Forme juridique : société à responsabilité limitée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 508756897 RCS MARSEILLE

Représentée par :
Madame Alice BERNARDINI
(X) agissant en qualité de représentant(e) légal(e)
() étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022

(X) Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve
() Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves
() Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes
() Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes
() Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Alice BERNARDINI

Désignation de l'entreprise : SARL A & V			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 21 Avenue du Docteur Heckel			Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 5 0 8 7 5 6 8 9 7 0 0 0 4 9			Néant ☐ *						
			Exercice N, clos le, 31122022						
			N-1 31122021						
			Brut 1						
			Amortissements, provisions 2						
			Net 3						
			Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)			AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 971	1 325	646	1 040	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	6 000		6 000	6 000	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	1 000	1 000			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
		Terrains	AN	AO					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS					
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	90 766	68 587	22 179	30 284	
		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	CV				
	Créances rattachées à des participations		BB	BC					
	Autres titres immobilisés		BD	BE	15		15	15	
	Prêts		BF	BG					
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	7 200		7 200	8 703		
	TOTAL (II)			BJ	BK	106 952	70 913	36 040	46 042
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM					
		En cours de production de biens	BN	BO		Copie certifiée conforme à l'original			
		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	BW					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	470 507		470 507	315 130	
		Autres créances (3)	BZ	CA	22 820		22 820	18 193	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE					
		Disponibilités	CF	CG	431 681		431 681	488 890	
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	10 938		10 938	7 081	
Comptes de régularisation	TOTAL (III)		CJ	CK	935 946		935 946	829 293	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 042 898	70 913	971 986	875 335	
	Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	7 200	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *			Immobili- sations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SARL A & V			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :15 000.....)		DA	15 000	15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	1 500	1 500
	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		
	Report à nouveau		DH	331 472	282 654
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	56 065	58 818
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TO TAL (I)		DL	404 037	357 972
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TO TAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TO TAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	137 966	177 501
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	84 319	58 127
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	88 839	81 156
	Dettes fiscales et sociales		DY	188 875	180 556
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	9 615	11 001
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	58 335	9 022
TO TAL (IV)		EC	567 949	517 363	
Ecart de conversion passif *		ED			
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	971 986	875 335	
RENVIS	(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	470 410	379 942
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	449	369	

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

A & V

Société à responsabilité limitée au capital de 15 000 euros

Siège social : 21 Avenue du Docteur Heckel

13 011 MARSEILLE

508 756 897 RCS MARSEILLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 30 JUIN 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 56 065 euros de la manière suivante :

- | | |
|---|---------------|
| - Un bénéfice pour l'exercice de | 56 065 euros |
| - Distribution d'une somme de | 10 000 euros |
| A titre de dividende, soit 10 euros par part, | |
| - Affectation du solde, soit | 46 065 euros |
| Au compte « Report à Nouveau », qui ressort ainsi à | 377 537 euros |

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 10 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Les modalités de mise en paiement du dividende seront fixées par la gérance.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- **Exercice clos le 31/12/2021**

Dividende distribué : 10 000 euros, soit 10 euros par titre

Montant éligible à l'abattement de 40% : 10 000 euros

- **Exercice clos le 31/12/2020**

Dividende distribué : 8 000 euros, soit 8 euros par titre

Montant éligible à l'abattement de 40% : 8 000 euros

- **Exercice clos le 31/12/2019**

Dividende distribué : 8 000 euros, soit 8 euros par titre

Montant éligible à l'abattement de 40% : 8 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Règles et Méthodes Comptables

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 **971 986** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **977 670** euros et un total **charges** de **921 605** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **56 065** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
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.

Règles et Méthodes Comptables

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 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 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	8 971					8 971
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 971					8 971
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	52 090					52 090
	Matériel de transport	23 841					23 841
	Matériel de bureau, mobilier	12 561		2 274			14 835
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	88 492		2 274			90 766
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières	8 703				1 503	7 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 718				1 503	7 215
TOTAL		106 181		2 274		1 503	106 952

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 931	394		2 325
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 931	394		2 325
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	27 936	7 923		35 859
	Matériel de transport	21 584	688		22 272
	Matériel de bureau, mobilier	8 688	1 768		10 456
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	58 208	10 379		68 587
TOTAL		60 139	10 773		70 913

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 autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	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 Agenct 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	31/12/2022
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

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CRÉANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 200	7 200	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	470 507	470 507	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69	69	
	Impôts sur les bénéfices	2 140	2 140	
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 608	11 608	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 333	3 333	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	5 669	5 669	
	Charges constatées d'avances	10 938	10 938	
	TOTAL DES CREANCES	511 465	511 465	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	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)	449	449		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	137 517	39 978	97 539	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	88 839	88 839		
	Personnel et comptes rattachés	49 718	49 718		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 887	44 887		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	92 651	92 651		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 620	1 620		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	84 319	84 319		
	Autres dettes	9 615	9 615		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	58 335	58 335		
	TOTAL DES DETTES	567 949	470 410	97 539	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		39 604			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		84 319			

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		27 250
Autres créances clients		23 700
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	23 700	
Autres créances		3 550
ETAT - PROD. A RECEVOIR	3 333	
PRODUIT A RECEVOIR	217	

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		103 875
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		544
INTERETS C.N.E.	41	
ASSURANCES C.N.E.	24	
COMMISSIONS C.N.E.	30	
INTERETS COURUS A PAYER	449	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 770
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	25 770	
Dettes fiscales et sociales		77 560
PROVØ CP	15 945	
PERSONNEL - A VERSER	30 847	
PROVØ / CH CP	5 074	
CH. SOCIALES / PRIMES SALARIES	2 074	
ORG SOCIAUX TNS A PAYER AB	2 652	
ORG SOCIAUX TNS A PAYER CL	2 737	
URSSAF TNS AB - PLAN D'APUREMENT	8 338	
URSSAF TNS CL - PLAN D'APUREMENT	8 578	
ETAT- CHARGES - PAYER	130	
CHARGES A PAYER TAXE APPRENTI	201	
CHARGES A PAYER FORMATION CONT	985	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		10 938	10 938
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			10 938

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		58 335	58 335
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			58 335