Bordereau attestant l'exactitude des informations - VILLEFRANCHE - TARARE - 6903 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 24/07/2024 - B2024/004400 - 1993 B 00044 - 390 218 626 - A.L.V.

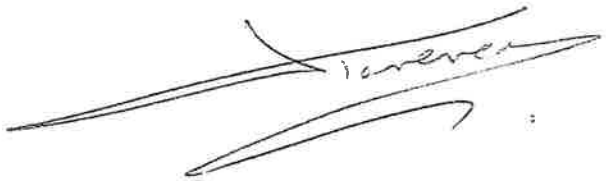
A.L.V.
Société à responsabilité limitée
Au capital de 81.900 €
ZAC du Peloux
42, chemin de la Croix de Fer

LIMAS (Rhône)

390 218 626 RCS VILLEFRANCHE-TARARE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

CERTIFIES CONFORMES
LA GERANCE



Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 925	3 822	103	600
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	22 764	17 117	5 647	7 709
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	4 800	4 800		
	Autres immobilisations corporelles	48 776	47 826	950	6 746
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 000		2 000	2 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 100		8 100	8 100
	TOTAL (II)	**90 365**	**73 565**	**16 800**	25 155
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	82 000	9 224	72 776	63 559
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	62 350	899	61 451	84 628
	Autres créances	16 612		16 612	9 548
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	245 374	9 051	236 323	34 252
	DISPONIBILITES	250 028		250 028	532 231
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	771		771	539
	TOTAL (III)	**657 135**	**19 174**	**637 961**	**724 756**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**747 500**	**92 738**	**654 762**	**749 912**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			8 100	8 100
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	81 900	81 900
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	8 400	8 400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	557 859	388 736
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**(47 966)**	**169 122**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**600 193**	**648 159**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 261	6 247
	Emprunts et dettes financières divers (3)	292	158
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	757	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 304	57 775
	Dettes fiscales et sociales	18 906	31 274
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 050	6 299
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**54 569**	**101 753**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**654 762**	**749 912**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(47 965,84)	169 122,28
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	53 812	100 492
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	438 461		438 461	594 493
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	80 985		80 985	88 777
	Montant net du chiffre d'affaires	**519 446**		**519 446**	**683 270**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				4 667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			5 154	5 329
	Autres produits			6	3
	Total des produits d'exploitation (1)			**524 606**	**693 269**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			207 067	256 338
	Variation de stock			(12 148)	24 788
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 498	1 566
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			156 088	134 567
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 374	6 587
	Salaires et traitements			143 597	143 896
	Charges sociales du personnel			55 332	55 993
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			8 355	8 355
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			5 238	363
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			11	7
	Total des charges d'exploitation (2)			**571 412**	**632 460**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(46 806)**	**60 809**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(46 806)	60 809
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		4 712
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 130	1 371
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 948	75
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**4 078**	**6 158**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		2 462
	Intérêts et charges assimilées (4)	73	164
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**73**	**2 626**
	RESULTAT FINANCIER	**4 005**	**3 532**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(42 801)**	**64 341**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		126 700
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		**126 700**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	5 165	
	Sur opérations en capital		5 500
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**5 165**	**5 500**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(5 165)**	**121 200**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		16 419
	TOTAL DES PRODUITS	**528 684**	**826 128**
	TOTAL DES CHARGES	**576 650**	**657 005**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(47 966)**	**169 122**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

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 **654 762** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **528 684** euros et un total **charges** de **576 650** euros, dégageant ainsi un **résultat de -47 966** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
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 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.

A.L.V.
Société à responsabilité limitée
Au capital de 81.900 €
ZAC du Peloux
42, chemin de la Croix de Fer

LIMAS (Rhône)

390 218 626 RCS VILLEFRANCHE-TARARE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

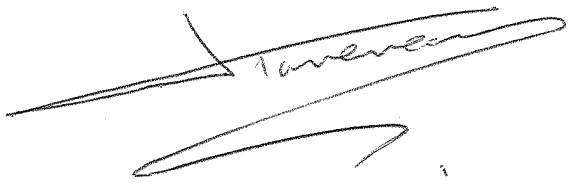
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

SOUMISE A L'ASSEMBLEE PAR LA GERANCE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'imputer la perte de l'exercice,
qui s'élève à ..... 47.965,84 €
sur le poste « *autres réserves* ».

Il est rappelé, pour répondre aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, faisant obligation de mentionner le dividende distribué au titre des trois derniers exercices ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à l'abattement et de ceux non éligibles à cet abattement, qu'il n'a rien été distribué au titre des trois exercices précédents.

CETTE RESOLUTION A ETE ADOPTEE A L'UNANIMITE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

LA GERANCE