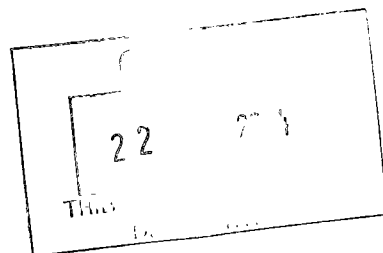


Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHARTRES - 2801 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 12/08/2024 - B2024/006671 - 2018 B 00057 - 834 415 424 - A.V.D.



Expertise comptable | Conseil | Audit



A.V.D.

SARL au capital de 5 000€

Acousticien

Centre commercial Plein Sud RN 154
28500 VERNOUILLET

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes.

fiteco.com



8 Rue André Marie Ampère

28500 VERNOUILLET

Tél : 0237648700

E.mail : dreux@fiteco.com

Siren : 834415424

Bilan Actif

31/12/2023			31/12/2022
Brut	Amort. & dép.	Net	Net

Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)	35 000	20 689	14 311	18 686
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	5 499	5 088	412	1 303
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 546	4 960	2 585	4 166
Autres	16 387	14 066	2 321	4 977
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	64 432	44 803	19 629	29 131
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	27 375		27 375	15 458
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	43 531		43 531	17 948
Autres créances	6 204		6 204	17 579
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	32 314		32 314	75 255
Charges constatées d'avance (3)	710		710	
ACTIF CIRCULANT (II)	110 134		110 134	126 240
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	174 565	44 803	129 763	155 371
(1) Dont droit au bail			35 000	
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	61 485	41 832
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-19 416	29 653
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	47 569	76 985
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 612	26 228
Emprunts et dettes financières divers	43 341	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 173	28 806
Dettes fiscales et sociales	11 907	23 192
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	160	160
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	82 194	78 386
Écart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	129 763	155 371
(1) Dont à plus d'un an	1 349	9 604
(1) Dont à moins d'un an	51 604	16 624
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/12/2023			31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	234 215		234 215	334 776
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 336		1 336	
Chiffres d'affaires nets	235 551		235 551	334 776
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			43	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			235 594	334 776
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises			79 158	60 569
Variation de stock			-11 917	865
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			60 456	77 723
Impôts, taxes et versements assimilés			1 077	1 440
Salaires et traitements			101 055	120 535
Charges sociales			1 586	2 971
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 502	10 418
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			13 768	21 583
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			254 685	296 103
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			-19 091	38 673
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			326	515
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			326	515
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			-326	-515
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			-19 416	38 159

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		4 500
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		4 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 920
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		1 920
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		2 580
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		11 086
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	235 594	339 276
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	255 011	309 623
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	-19 416	29 653
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 129 762,84 E.

Le résultat net comptable est une perte de 19 416,20 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

Règles et méthodes comptables

Le fonds commercial est constitué :

- du droit d'entrée situé à Vernouillet (28) pour un montant de 20 000€
- et du droit d'entrée situé à Barjouville (28) pour un montant de 15 000€.

Ils sont amortis sur une durée de 8 ans (durée contractuelle).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations sont inclus dans le coût de production ou d'acquisition de ces immobilisations.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition composé du prix d'achat et des frais accessoires d'achat, sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

Une dépréciation est effectuée sur les produits dont le prix de revient calculé est supérieur au cours du jour ou à la valeur probable de réalisation.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	35 000			35 000
Immobilisations corporelles	29 432			29 432
Immobilisations financières				
TOTAL	64 432			64 432

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 314	4 375		20 689
Immobilisations corporelles	18 986	5 127		24 113
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	35 300	9 502		44 803

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Droit d'entree	20 000	14 590	5 410	8 ans
Droit d'entree barjouville	15 000	6 099	8 901	8 ans
Installations generales	5 499	5 088	412	de 5 à 7 ans
Audiometre	7 546	4 960	2 585	de 3 à 5 ans
Materiel de bureau et informatique	5 175	4 588	586	de 3 à 5 ans
Mobilier	11 212	9 477	1 735	7 ans
TOTAL	64 432	44 803	19 629	

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges d'avance	50 445	50 445	
TOTAL	50 445	50 445	

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	40 931
Autres créances	384
Disponibilités	
TOTAL	41 315

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	5000	1,00	5 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	5000	1,00	5 000

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	9 612	8 263	1 349	
Dettes financières diverses	43 341	43 341		
Fournisseurs	17 173	17 173		
Dettes fiscales et sociales	11 907	11 907		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	160	160		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	82 194	80 845	1 349	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	195
Dettes fiscales et sociales	3 094
Autres dettes	
TOTAL	3 297

Engagements financiers

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés :						
Nantissement du fonds de commerce	32 400					32 400
Créances professionnelles cédées (Dailly)						
Sûretés réelles consenties						
Autres engagements						
TOTAL	32 400					32 400
Engagements reçus :						
Cautions sur prêts	26 207					26 207
Autres engagements						
TOTAL	26 207					26 207
Engagements réciproques :						
Abandons de créances conditionnelles	99					99
Intérêts à échoir sur emprunts						
Engagements de crédit-bail mobilier						
Engagements de crédit-bail immobilier						
Découvert bancaire autorisé non utilisé						
Escompte autorisé non utilisé						
TOTAL	99					99

Autres informations

Intégration fiscale
Il a été conclu avec la société mère, l'EURL ALVI une convention d'intégration fiscale à effet du 1^{er} janvier 2021. La société fait partie du périmètre d'intégration fiscale de l'EURL ALVI, 11 rue Damars à Dreux (28100).



Des experts à votre service.

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE inscrite aux tableaux de l'Ordre des régions :
Bretagne, Centre-Val de Loire, Île-de-France, Normandie, Pays de Loire.

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
membre de la Compagnie Régionale
Ouest-Atlantique

SIÈGE SOCIAL :
Parc Technopole - Rue Albert Einstein
53810 CHANGÉ

ADRESSE POSTALE : Parc Technopole - Rue Albert Einstein - CS 83006 - 53063 LAVAL Cedex 9
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 114 400€ - RCS LAVAL 557 150 067 - N° D'IDENTIFICATION FISCALE FR 48 557 150 067 - CODE APE 6920Z

A.V.D.

Société à responsabilité limitée

au capital de 5 000 euros

Siège social : Centre Commercial Plein Sud – RN 154- 28500 Vernouillet

834 415 424 RCS CHARTRES

**DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2024
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT A L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2024

L'associé unique approuve la proposition de la gérance et décide d'imputer la perte de l'exercice ainsi qu'il suit :

Perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 - 19 416,20 euros

Imputée :

- au compte Autres Réserves pour - 19 416,20 euros

DECISION D'AFFECTATION PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2024

DEUXIEME DECISION

L'associé unique approuve la proposition de la gérance et décide d'imputer la perte de l'exercice ainsi qu'il suit :

Perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 - 19 416,20 euros

Imputée :

- au compte Autres Réserves pour - 19 416,20 euros

COPIE
EN
2024

