

Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 10/10/2024 - 18781 - 2022 B 02280 - 917 652 711 - A&V Holding

Bilan Actif

18781

		31/08/2023		
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)			
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
ACTIF CIRCULANT	Constructions			
	Installations techniques, mat. et outillage indus.			
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	282 222		282 222
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés	15		15
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	TOTAL (II)	282 237		282 237
	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés			
	Autres créances	3 922		3 922
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	2 253		2 253
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL (III)	6 175		6 175
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		288 412		288 412

DÉPÔT DU
10 OCT. 2024
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

- (1) dont droit au bail
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/08/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	140 510
	Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ...	
	Ecarts de réévaluation	
	RESERVES	
	Réserve légale	
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves réglementées	
	Autres réserves	
	Report à nouveau	
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	31 292
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	1 412
	Provisions réglementées	
Total des capitaux propres		173 214
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)	113 890
	Emprunts et dettes financières divers (3)	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
	DETTES D'EXPLOITATION	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 308
	Dettes fiscales et sociales	
	DETTES DIVERSES	
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
	Autres dettes	
	Produits constatés d'avances	
Total des dettes		115 198
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		288 412
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		31 292,38
(1) Dont dettes à moins d'un an		29 828
(2) Dont concours banc. courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		31/08/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	
	Production vendue (Biens)	
	Production vendue (Services)	
	Montant net du chiffre d'affaires	
	Production stockée	
	Production immobilisée	
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation	
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	
	Autres produits	
	Total des produits d'exploitation	
	Achats de marchandises	
	Variation de stock	
	Achats de matières et autres approvisionnements	
	Variation de stock	
	Autres achats et charges externes	3 850
	Impôts, taxes et versements assimilés	180
	Salaires et traitements	
	Charges sociales du personnel	
	Cotisations personnelles de l'exploitant	
	Dotations aux amortissements :	
	- sur immobilisations	
	- charges d'exploitation à répartir	
	Dotations aux dépréciations :	
	- sur immobilisations	
	- sur actif circulant	
	Dotations aux provisions	
	Autres charges	
	Total des charges d'exploitation	4 030
RESULTAT D'EXPLOITATION		(4 030)

Compte de Résultat

2/2

		31/08/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(4 030)
Opéra- comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	38 803
	Total des produits financiers	38 803
	CHARGES FINANCIÈRES	2 069
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	
	Total des charges financières	2 069
	RESULTAT FINANCIER	36 734
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		32 704
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Total des produits exceptionnels	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 412
	Total des charges exceptionnelles	1 412
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)		(1 412)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		
TOTAL DES PRODUITS		38 803
TOTAL DES CHARGES		7 510
RESULTAT DE L'EXERCICE		31 292
(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		38 803

SAS « A&V HOLDING »
Société au capital de 140 510 Euros
3 LA PROVOTAIS
35440 MONTREUIL-SUR-ILLE

RCS RENNES 917 652 711

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/08/2023

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Adoptée par l'associé unique en date de la décision prise le
MERCREDI TRENTE ET UN JANVIER 2024

AFFECTATION DES RESULTATS

=====

Monsieur Kelig LE BIHAN, Président associé unique, décide d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos le 31/08/2023, s'élevant à la somme de TRENTE ET UN MILLE DEUX CENT QUATRE-VINGT-DOUZE EUROS ET TRENTE-HUIT CENTIMES (31 292,38 €) comme suit :

- A titre de Réserve Légale	1 565,00 €
- Aux Autres Réserves.....	29 727,38 €
correspondant à un bénéfice net comptable de	31 292,38 €
	=====

Pour Copie certifiée conforme,
Monsieur Kelig LE BIHAN





ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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 **288 412 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **38 803 euros** et un total **charges** de **7 510 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **31 292 euros**.

L'exercice considéré débute le **07/07/2022** et finit le **31/08/2023**.

Il a une durée de **14** 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement de l'Autorité des Normes Comptables 2014-03, des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général et du règlement 2018-01 concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Titres de participation

Les titres de participation sont comptabilisés à leur valeur historique, y compris les frais d'acquisition.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont intégrés au prix de revient des titres et font l'objet d'un amortissement fiscal sur 5 ans, par voie d'amortissement dérogatoire.

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

Frais de constitution

Les frais de constitution ont été comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

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

- Bâtiments entre 10 et 20 ans
- Aménagements des constructions entre 5 et 20 ans
- Installations industrielles entre 3 et 7 ans
- Matériel et outillage entre 3 et 7 ans
- Matériel et outillage entre 2 et 10 ans
- Matériel de transport entre 2 et 8 ans

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.

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			282 222			282 222
	Autres titres immobilisés			15			15
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			282 237			282 237
TOTAL				282 237			282 237

Filiales et participations

31/08/2023

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL LUDOLIG	1 000	25 934	100,00	282 222	282 222
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL LUDOLIG					
2. Participations (10 à 50 %)					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
			218 255	16 935	38 803
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Créances et Dettes

		31/08/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	3 922	3 922	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		3 922	3 922	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	113 890	28 520	85 371	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 308	1 308		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		115 198	29 828	85 371	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		140 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		27 091			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

31/08/2023		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	140 510,00	1,0000	140 510,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	140 510,00	1,0000	140 510,00

--

Variations des Capitaux Propres

Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/08/2023
Capital social			140 510	140 510
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			31 292	31 292
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			1 412	1 412
TOTAL			173 214	173 214

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

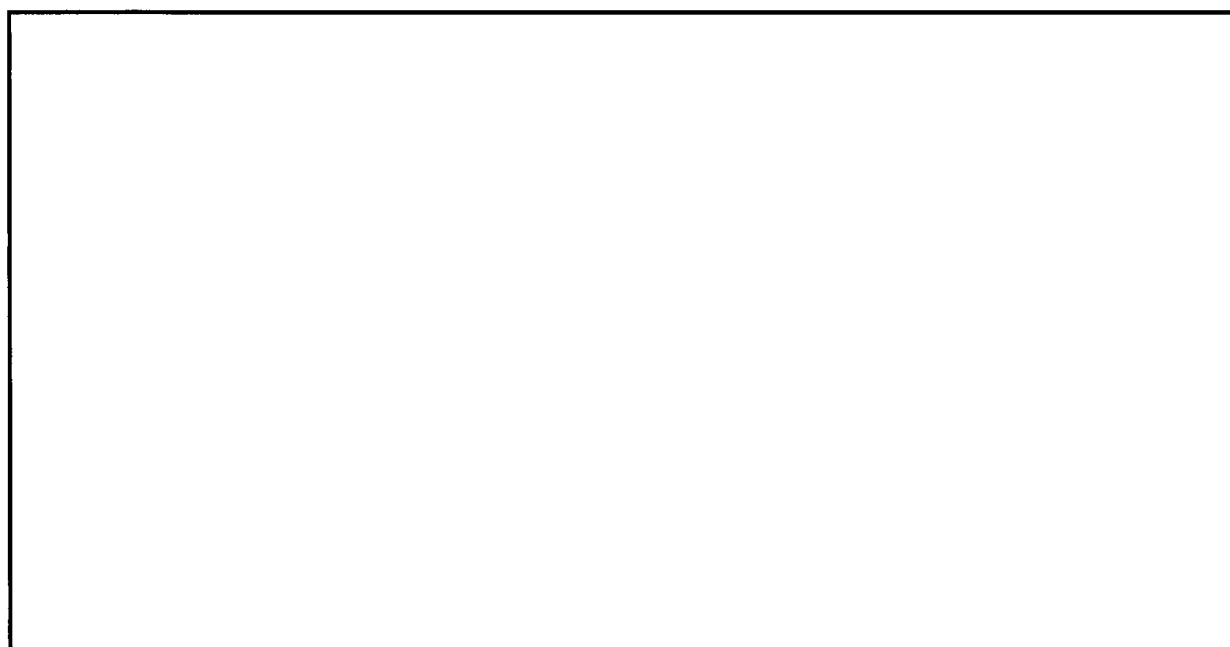
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 173 214

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		1 412		1 412
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES		1 412		1 412
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			1 412		1 412
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 412		
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.					

Charges à payer (avec détail)

	31/08/2023		Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	982		982
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 308		1 308
Dettes fiscales et sociales			
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	2 290		2 290



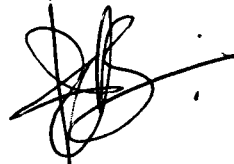
SAS « A&V HOLDING »
Société au capital de 140 510 Euros
3 LA PROVOTAIS
35440 MONTREUIL-SUR-ILLE
RCS RENNES 917 652 711

EXERCICE DU 07/07/2022 AU 31/08/2023

Documents Comptables – Bilan, Compte de Résultat, Annexe,

Résolution d'Affectation du Résultat.

Copie conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a horizontal line and a small dot.