

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	60 979.61		60 979.61	60 979.61		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	510.70	510.70				
	Installations techniques, matériel et outillage	14 151.85	9 790.32	4 361.53	3 009.14	1 352.39	44.94
	Autres immobilisations corporelles	327 540.26	222 380.11	105 160.15	102 906.32	2 253.83	2.19
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 469.75		2 469.75	2 469.75		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	8 870.73		8 870.73	8 489.65	381.08	4.49
	Total II	414 522.90	232 681.13	181 841.77	177 854.47	3 987.30	2.24
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	100 241.63	6 732.57	93 509.06	82 681.83	10 827.23	13.10
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	5 716.16		5 716.16	4 395.39	1 320.77	30.05
	Autres créances	85 977.65		85 977.65	178 033.99	92 056.34-	51.71-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	158 088.54		158 088.54	119 733.77	38 354.77	32.03
	Charges constatées d'avance (3)	21 100.27		21 100.27	27 588.67	6 488.40-	23.52-
	Total III	371 124.25	6 732.57	364 391.68	412 433.65	48 041.97-	11.65-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	785 647.15	239 413.70	546 233.45	590 288.12	44 054.67-	7.46-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

60 979.61
0.27-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	8 000.00	8 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	800.00	800.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	97 798.70	97 798.70		
	Report à nouveau	275.71	311.35	35.64-	11.45-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	62 954.60	73 964.36	11 009.76-	14.89-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	169 829.01	180 874.41	11 045.40-	6.11-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	75 407.88	138 685.12	63 277.24-	45.63-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	126 051.62	121 806.40	4 245.22	3.49
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	99 368.28	93 316.84	6 051.44	6.48
	Dettes fiscales et sociales	75 576.66	55 605.35	19 971.31	35.92
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	376 404.44	409 413.71	33 009.27-	8.06-
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		546 233.45	590 288.12	44 054.67-	7.46-

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 360 407.44 334 005.71

AV
Société à responsabilité limitée
au capital de 8 000 euros
Siège social : Route de la Flotte - Venelle de la Cristallerie
17410 SAINT MARTIN EN RE
437 935 992 RCS LA ROCHELLE

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2024

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2023

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 62 954,60 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 62 954,60 euros

Affectation

- Aux autres réserves : 62 954,60 euros
Aux autres réserves après affectation 160 753,30 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément aux dispositions légales, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les quatre derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividendes
31/12/2022	74 000 €
31/12/2021	84 000 €
31/12/2020	73 000 €
31/12/2019	313 606 €

Pour copie certifiée conforme

Monsieur Philippe VILLATTE,
Représentant de la SARL AV HOLDING
Gérante-associée unique



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 546 233.45 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 026 962.45 Euros et dégagant un bénéfice de 62 954.60 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale pour les exercices clos à compter du 31 décembre 2016.

La société mère est la société AV HOLDING.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	60 980		
Installations générales agencements aménagements des constructions	511		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 262		3 890
Installations générales agencements aménagements divers	174 051		
Matériel de transport	45 025		35 623
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	72 842		
TOTAL	302 690		39 513
Autres participations	2 470		
Prêts, autres immobilisations financières	8 490		381
TOTAL	10 959		381
TOTAL GENERAL	374 629		39 894

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			60 980	60 980
Installations générales agencements aménagements constr.			511	511
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			14 152	14 152
Installations générales agencements aménagements divers			174 051	174 051
Matériel de transport			80 648	80 648
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			72 842	72 842
TOTAL			342 203	342 203
Autres participations			2 470	2 470
Prêts, autres immobilisations financières			8 871	8 871
TOTAL			11 340	11 340
TOTAL GENERAL			414 523	414 523

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	511			511
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 253	2 538		9 790
Installations générales agencements aménagements divers	120 345	16 943		137 288
Matériel de transport	11 645	11 016		22 660
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	57 021	5 411		62 432
TOTAL	196 774	35 907		232 681
TOTAL GENERAL	196 774	35 907		232 681

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 538				
Instal.générales agenc.aménag.divers	16 943				
Matériel de transport	11 016				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 411				
TOTAL	35 907				
TOTAL GENERAL	35 907				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	6 612	6 733	6 612		6 733
TOTAL	6 612	6 733	6 612		6 733
TOTAL GENERAL	6 612	6 733	6 612		6 733
Dont dotations et reprises d'exploitation		6 733	6 612		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	8 871	0	8 871
Autres créances clients	5 716	5 716	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 039	17 039	
Groupe et associés	21 565	21 565	
Débiteurs divers	47 374	47 374	
Charges constatées d'avance	21 100	21 100	
TOTAL	121 665	112 794	8 871

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	75 408	59 411	15 997	
Fournisseurs et comptes rattachés	99 368	99 368		
Personnel et comptes rattachés	21 386	21 386		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 544	22 544		
Taxe sur la valeur ajoutée	30 840	30 840		
Autres impôts taxes et assimilés	806	806		
Groupe et associés	126 052	126 052		
TOTAL	376 404	360 407	15 997	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	63 277			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	126 052			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	8 000			8 000

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations et agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	47 284
Total	47 284

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 274
Dettes fiscales et sociales	28 573
Total	29 847

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	21 100
Total	21 100