

ALVS
Société par actions simplifiée
au capital de 600 000 euros
Siège social : 8 rue des Trois Glorieuses, 42000 SAINT ETIENNE
403 872 427 RCS SAINT ETIENNE

COMPTES ARRETES AU 30 JUIN 2024
LE PAR L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 13 DECEMBRE 2024

Certifiés conformes
La Présidente

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Désignation de l'entreprise : SAS ALVS

Adresse de l'entreprise 8 RUE DES 3 GLORIEUSES

42000 ST ETIENNE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 40387242700048

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 3 0 0 6 2 0 2 4		N-1 3 0 0 6 2 0 2 3				
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC						
	Frais de développement *	CX		CQ						
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	165 791	AG	147 328	18 463	33 744			
	Fonds commercial (1)	AH		AI						
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			31 146			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM						
	Terrains	AN		AO						
	Constructions	AP		AQ						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	945 928	AS	845 295	100 634	137 822			
	Autres immobilisations corporelles	AT	591 968	AU	496 990	94 979	72 156			
Immobilisations en cours	AV		AW							
Avances et acomptes	AX		AY							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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						
	Prêts	BF		BG			1 325			
	Autres immobilisations financières*	BH	778	BI		778	778			
	TOTAL (II)	BJ	1 704 466	BK	1 489 613	214 853	276 972			
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
En cours de production de biens			BN		BO					
En cours de production de services			BP		BQ					
Produits intermédiaires et finis			BR		BS					
Marchandises			BT	381 442	BU		381 442	535 211		
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	34 645	BW		34 645			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	899 111	BY	15 048	884 064	708 629		
		Autres créances (3)	BZ	78 923	CA		78 923	35 925		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	1 000 000	CE		1 000 000	805 286		
DIVERS	Disponibilités	CF	383 421	CG		383 421	1 431 437			
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	830	CI		830	42 583			
	TOTAL (III)	CJ	2 778 373	CK	15 048	2 763 325	3 559 070			
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
Ecart de conversion actif* (VI)		CN								
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	4 482 838	IA	1 504 660	2 978 178	3 836 042			
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	778	(3) Part à plus d'un an :	CR				
Clause de réserve de propriété *		Immobilitations :	Stocks :		Créances :					

Capital Quatre

Dossier N° 000033 en Euros.

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

EX'ANTE

A.C.

A.C.

Désignation de l'entreprise : SAS ALVS

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	6 975 041	FB	58 699	FC	7 033 740
	Production vendue	FD		FE		FF	
		FG	170 171	FH	220	FI	170 391
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	7 145 213	FK	58 919	FL	7 204 132
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	2 167
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	17 712
	Autres produits (1) (11)					FQ	29 492
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	7 253 503
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3 793 864
	Variation de stock (marchandises)*					FT	153 769
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	831 914
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	68 335
	Salaires et traitements*					FY	1 475 115
	Charges sociales (10)					FZ	441 106
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	- dotations aux amortissements*	dont fonds de commerce	HS	GA	115 815
			- dotations aux provisions			GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
			Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)					GE	44 259
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	6 924 177
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	329 326
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	
		Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	40
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	18
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers (V)					GP	58
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	14 509
	Différences négatives de change					GS	81
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	14 590
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(14 532)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	314 794

Désignation de l'entreprise : SAS ALVS

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		8 344
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	31 146	4 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	31 146	12 344
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(30 146)	(12 344)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	70 119	52 748
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 254 561	8 097 331
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 040 032	7 925 391
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	214 529	171 940
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	17 712	124 422
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	13 945	16 073
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
VNC ELEMENTS ACTIFS CEDES		31 146		
PRODUITS CESSION IMMO				1 000
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

SAS ALVS

8 RUE DES 3 GLORIEUSES

42000 ST ETIENNE

ANNEXE DU 01/07/2023 AU 30/06/2024

EX'ANTE

30 Avenue Général Leclerc

Espace St Germain NEW ORLEANS

38200 VIENNE

04.74.48.36.20

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des matières et marchandises	9
Dépréciation des stocks et en cours	9
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	196 937		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	924 364		31 097
Installations générales agencements aménagements divers	393 805		55 070
Matériel de transport	22 072		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	121 021		
TOTAL	1 461 262		86 167
Prêts, autres immobilisations financières	778		
TOTAL	778		
TOTAL GENERAL	1 658 977		86 167

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		31 146	165 791	165 791
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		9 533	945 928	945 928
Installations générales agencements aménagements divers			448 875	448 875
Matériel de transport			22 072	22 072
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			121 021	121 021
TOTAL		9 533	1 537 897	1 537 897
Prêts, autres immobilisations financières			778	778
TOTAL			778	778
TOTAL GENERAL		40 679	1 704 465	1 704 465

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	132 046	15 282		147 328
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		786 541	68 286	9 533	845 295
Installations générales agencements aménagements divers		352 280	15 616		367 896
Matériel de transport		13 098	4 414		17 512
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		99 365	12 217		111 581
TOTAL		1 251 284	100 534	9 533	1 342 285
TOTAL GENERAL		1 383 330	115 815	9 533	1 489 613
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	15 282			
Instal.techniques matériel outillage indus.		68 286			
Instal.générales agenc.aménag.divers		15 616			
Matériel de transport		4 414			
Matériel de bureau informatique mobilier		12 217			
TOTAL		100 534			
TOTAL GENERAL		115 815			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	15 048				15 048
TOTAL	15 048				15 048
TOTAL GENERAL	15 048				15 048

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	778	778	
Clients douteux ou litigieux	18 057	18 057	
Autres créances clients	881 054	881 054	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 923	33 923	
Groupe et associés	45 000	45 000	
Charges constatées d'avance	830	830	
TOTAL	979 642	979 642	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 675		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	3 000		

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 1 an maximum à l'origine	7 636	7 636		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	736 719	273 785	462 934	
Fournisseurs et comptes rattachés	642 392	642 392		
Personnel et comptes rattachés	303 879	303 879		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	154 996	154 996		
Impôts sur les bénéfices	7 518	7 518		
Taxe sur la valeur ajoutée	91 707	91 707		
Autres impôts taxes et assimilés	10 094	10 094		
Autres dettes	126 252	126 252		
TOTAL	2 081 192	1 618 258	462 934	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	63 493			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	304 836			

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	200.0000	500			500
AUGMENTATION DE CAPITAL	1 000.0000	500			500

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Concessions et droits	Linéaire	1 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 679
Dettes fiscales et sociales	297 979
Autres dettes	126 252
Total	435 910

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	830
Total	830

