

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 2024

SOUMISE A L'ASSEMBLEE PAR LA GERANCE

DEUXIEME RESOLUTION

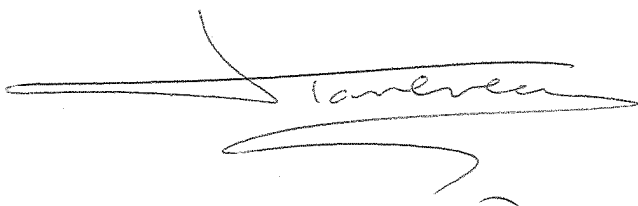
L'assemblée générale décide d'imputer la perte de l'exercice,
qui s'élève à
sur le poste « *autres réserves* ».

38.249,67 €

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 2025**

LA GERANCE



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 2024

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'L. Auvray', is written over a horizontal line.

CERTIFIES CONFORMES
LA GERANCE

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		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	3 925		103
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	22 764	19 179	3 585	5 647
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 800	4 800		
	Autres immobilisations corporelles	19 796	19 796		950
	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)		61 385	47 700	13 685	16 800
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	61 177	8 173	53 004	72 776
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	34 937	3 201	31 736	61 451
	Autres créances	294		294	16 612
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	211 316	4 354	206 962	236 323
	DISPONIBILITES	32 315		32 315	250 028
	Charges constatées d'avance	228		228	771
	TOTAL (III)	340 266	15 728	324 538	637 961
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		401 651	63 428	338 223	654 762

(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

Mission de présentations des comptes

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	36 900	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	295 993	557 859
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(38 250)	(47 966)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		303 043	600 193
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
	Emprunts et dettes financières divers (3)	545	292
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		757
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 616	32 304
	Dettes fiscales et sociales	15 960	18 906
	DETTES DIVERSES		
Produits constatés d'avance (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 060	1 050
Total des dettes		35 180	54 569
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		338 223	654 762
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(38 249,67)	(47 965,84)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		35 180	53 812
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	357 491		357 491	438 461
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	71 997		71 997	80 985
	Montant net du chiffre d'affaires	429 488		429 488	519 446
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			5 500	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			5 319	5 154
	Autres produits			11	6
	Total des produits d'exploitation (1)			440 318	524 606
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			153 812	207 067
	Variation de stock			20 824	(12 148)
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 172	1 498
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			142 447	156 088
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 175	6 374
	Salaires et traitements			117 506	143 597
	Charges sociales du personnel			47 286	55 332
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 115	8 355
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			3 201	5 238	
Dotations aux provisions					
Autres charges			902	11	
Total des charges d'exploitation (2)			496 439	571 412	
RESULTAT D'EXPLOITATION			(56 121)	(46 806)	

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(56 121)	(46 806)
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)	7 269	2 130
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	8 393	1 948
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		15 662	4 078
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 697	
	Intérêts et charges assimilées (4)	4	73
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 701	73
RESULTAT FINANCIER		11 961	4 005
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(44 160)	(42 801)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	6 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		6 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	90	5 165
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		90	5 165
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 910	(5 165)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		461 980	528 684
TOTAL DES CHARGES		500 230	576 650
RESULTAT DE L'EXERCICE		(38 250)	(47 966)
(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			

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

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 **338 223 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 461 980 euros** et un total **charges de 500 230 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -38 250 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
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.

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		2 289
Dettes fiscales et sociales		820
CONGES A PAYER	385	
ORGAN. SOCIAUX CH. A PAYER	15	
ETAT CHARGES A PAYER	420	
Autres dettes		1 469
CHARGES A PAYER	1 469	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			228
O V H	01/01/2025 26/09/2025	228	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			228

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		546,00	150,0000	81 900,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		300,00	863,0000	258 900,00
	Du capital social fin d'exercice		246,00	150,0000	36 900,00

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers		3	
	TOTAL		5	

Chiffres clés de l'entreprise

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	N/N-1	31/12/2022
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	429 488	519 446	(89 958)	-17,32	683 270
Marge commerciale	182 855	243 542	(60 687)	-24,92	313 366
% sur vente de marchandises	51,15	55,54			52,71
Marge brute de production	68 378	78 693	(10 316)	-13,11	86 068
% sur production	94,97	97,17			96,95
Valeur ajoutée	111 234	166 941	(55 707)	-33,37	266 011
% sur CA	25,90	32,14			38,93
Excédent brut d'exploitation	(54 233)	(38 363)	(15 871)	41,37	64 202
% sur CA	-12,63	-7,39			9,40
Résultat net comptable	(38 250)	(47 966)	9 716	-20,26	169 122
% sur CA	-8,91	-9,23			24,75
Capacité d'autofinancement	(44 580)	(37 730)	(6 850)	18,16	57 067
Besoin en fonds de roulement	62 000	108 717	(46 717)	-42,97	69 219
Nombre de jours de CA	51,97	75,35			36,47
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises	147,20	118,51			105,55
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	15,91	26,86			44,51
- Crédit clients	24,35	36,18			37,18

