

W

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	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	28 151.85	12 770.17	15 381.68	4 361.53	11 020.15	252.67
	Autres immobilisations corporelles	327 540.26	259 792.03	67 748.23	105 160.15	37 411.92-	35.58-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 515.65		2 515.65	2 469.75	45.90	1.86
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	9 170.75		9 170.75	8 870.73	300.02	3.38
	Total II	428 868.82	273 072.90	155 795.92	181 841.77	26 045.85-	14.32-
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	103 588.77	8 125.09	95 463.68	93 509.06	1 954.62	2.09
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 949.16		1 949.16	5 716.16	3 767.00-	65.90-
	Autres créances	69 372.41		69 372.41	85 977.65	16 605.24-	19.31-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	70 000.00		70 000.00		70 000.00	
	Disponibilités	137 643.27		137 643.27	158 088.54	20 445.27-	12.93-
	Charges constatées d'avance (3)	16 602.86		16 602.86	21 100.27	4 497.41-	21.31-
	Total III	399 156.47	8 125.09	391 031.38	364 391.68	26 639.70	7.31
	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)	828 025.29	281 197.99	546 827.30	546 233.45	593.85	0.11

(1) Dont droit au bail 60 979.61
(2) Dont à moins d'un an 0.25-
(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12/31/2023	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	160 753.30	97 798.70	62 954.60	64.37
	Autres réserves				
	Report à nouveau	275.71	275.71		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	49 622.31	62 954.60	13 332.29-	21.18-
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	219 451.32	169 829.01	49 622.31	29.22
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (1)	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	15 996.68	75 407.88	59 411.20-	78.79-
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	123 189.35	126 051.62	2 862.27-	2.27-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 887.09	99 368.28	26 518.81	26.69
	Dettes fiscales et sociales	62 302.86	75 576.66	13 273.80-	17.56-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	327 375.98	376 404.44	49 028.46-	13.03-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	546 827.30	546 233.45	593.85	0.11

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

320 481.98 360 407.44

SARL AV

2 VENELLE DE LA CRISTALLERIE

17410 ST MARTIN DE RE

m

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

SAS INCOME

59 avenue du Brézet

63100 CLERMONT FERRAND

04 73 34 12 34

AV

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations générales complémentaires	5

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	8
Evaluation des amortissements	8
Evaluation des matières et marchandises	8
Dépréciation des stocks et en cours	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Disponibilités en Euros	8
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

AV

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 546 827.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 058 579.60 Euros et dégageant un bénéfice de 49 622.31 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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.

25

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	60 980		
Installations générales agencements aménagements des constructions	511		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	14 152		14 000
Installations générales agencements aménagements divers	174 051		
Matériel de transport	80 648		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	72 842		
TOTAL	342 203		14 000
Autres participations	2 470		46
Prêts, autres immobilisations financières	8 871		300
TOTAL	11 340		346
TOTAL GENERAL	414 523		14 346

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			60 980	60 980
Installations générales agencements aménagements constr.			511	511
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			28 152	28 152
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			356 203	356 203
Autres participations			2 516	2 516
Prêts, autres immobilisations financières			9 171	9 171
TOTAL			11 686	11 686
TOTAL GENERAL			428 869	428 869

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	9 790	2 980		12 770
Installations générales agencements aménagements divers	137 288	16 652		153 939
Matériel de transport	22 660	16 130		38 790
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	62 432	4 631		67 063
TOTAL	232 681	40 392		273 073
TOTAL GENERAL	232 681	40 392		273 073

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 980				
Instal.générales agenc.aménag.divers	16 652				
Matériel de transport	16 130				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 631				
TOTAL	40 392				
TOTAL GENERAL	40 392				

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	6 733	8 125	6 733		8 125
TOTAL	6 733	8 125	6 733		8 125
TOTAL GENERAL	6 733	8 125	6 733		8 125
Dont dotations et reprises d'exploitation		8 125	6 733		

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	9 171	0	9 171
Autres créances clients	1 949	1 949	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 784	4 784	
Groupe et associés	15 226	15 226	
Débiteurs divers	49 363	49 363	
Charges constatées d'avance	16 603	16 603	
TOTAL	97 095	87 924	9 171

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	15 997	9 103	6 894	
Fournisseurs et comptes rattachés	125 887	125 887		
Personnel et comptes rattachés	30 794	30 794		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 829	21 829		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 708	8 708		
Autres impôts taxes et assimilés	972	972		
Groupe et associés	123 189	123 189		
TOTAL	327 376	320 482	6 894	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	59 411			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	117 814			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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.

RV

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	49 150
Disponibilités	1 091
Total	50 241

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 612
Dettes fiscales et sociales	29 587
Total	31 199

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	16 603
Total	16 603

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 2025

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2024

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 49 622,31 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 49 622,31 euros

Affectation

- Aux autres réserves : 49 622,31 euros
Aux autres réserves après affectation 210 375,61 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

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

Exercices	Dividendes
31/12/2023	0 €
31/12/2022	74 000 €
31/12/2021	84 000 €

Pour copie certifiée conforme

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

