

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2022 au 30/06/2023			Du 01/07/2021 Au 30/06/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 155 035	3 426 187	4 581 222	4 548 721
Chiffre d'affaires Net	1 155 035	3 426 187	4 581 222	4 548 721
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			240 000	12 445
Autres produits			8 332	89
TOTAL (I)			4 829 554	4 561 256
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			860 758	1 259 591
Impôts, taxes et versements assimilés			12 661	36 252
Salaires et traitements			2 608 999	2 228 288
Charges sociales			934 216	784 459
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			96 795	1 531
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			7 031	21 006
TOTAL (II)			4 520 461	4 331 127
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			309 093	230 129
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				2 347
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				2 347
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				-2 347
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			309 093	227 782

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/07/2022
Au 30/06/2023Du 01/07/2021
Au 30/06/2022

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion		6 543
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		

TOTAL (VII)	6 543
----------------------	--------------

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	7 412	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		

TOTAL (VIII)	7 412
-----------------------	--------------

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-7 412	6 543
---	---------------	--------------

Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	71 334	57 712

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 829 554	4 567 799
---	------------------	------------------

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 599 207	4 391 186
---	------------------	------------------

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	230 347	176 613
---	----------------	----------------

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

certifiés conformes



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2023	Net Au 30/06/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	210 000		210 000	210 000
TOTAL (I)	210 000		210 000	210 000
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 581 147	218 900	1 362 247	907 941
Autres	93 908		93 908	101 357
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	21 440		21 440	21 440
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	3 091 272		3 091 272	2 196 917
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	4 787 767	218 900	4 568 867	3 227 655
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 997 767	218 900	4 778 867	3 437 655



certifiés conformes

[Signature]

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2023	Net Au 30/06/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 250 000	250 000	250 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	25 000	25 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	230 347	176 613
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	505 347	451 613
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	1 632 317	877 352
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 467	22 727
Dettes fiscales et sociales	747 916	765 688
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 825 820	1 320 275
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	4 273 520	2 986 042
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 778 867	3 437 655
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 4 778 867 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 230 347 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et 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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

A.VAT.S. sarl
Société à responsabilité limitée
au capital de 250.000 euros
Siège social : 3087 Rue de la Gare
F-59299 BOESCHEPE

439 730 375 RCS DUNKERQUE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 30 OCTOBRE 2023

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 JUIN 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 230 347,19 euros, de la manière suivante :

bénéfice de l'exercice.....230 347,19 euros

à titre de dividendes aux associés.....230 347,19 euros

Le dividende est mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

exercice	dividendes
30 juin 2022	176 612,75 euros
31 juillet 2021	296 380,34 euros
31 juillet 2020	321 370,49 euros

Certifié conforme

M. Marnix CORNETTE
gérant