

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de TOULOUSE atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 03367

Numéro SIREN : 492 853 353

Nom ou dénomination : AB LOCATION TOULOUSE

Ce dépôt a été enregistré le 09/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/015288

# **GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE** ..... **TOULOUSE**

## **DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2019/015288**  
n° de gestion : **2006B03367**  
n° SIREN : **492 853 353 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 09/07/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

**AB LOCATION TOULOUSE - Société par actions simplifiée**  
**1 avenue de Palarin 31120 Portet-sur-garonne -FRANCE-**

**date de clôture : 31/12/2018**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les événements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



2298752

## Etat exprimé en euros

(1) dont droit au bail  
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an  
(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

|                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation                                                                                                                                                     | 100 000              | 100 000              |
|                                                                              | <b>RESERVES</b><br>Réserve légale<br>Réserves statutaires ou contractuelles<br>Réserves réglementées<br>Autres réserves                                                                                                                                 |                      |                      |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                                                                                                                                                        | (960 360)            | (1 219 933)          |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                                                                                                                                                                           | <b>163 302</b>       | <b>259 573</b>       |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                                                                                                                                            | 5 775                | 8 925                |
|                                                                              | Provisions réglementées                                                                                                                                                                                                                                 | 4 779 432            | 4 183 627            |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                                                                                                                                                                       | <b>4 088 149</b>     | <b>3 332 192</b>     |
|                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                      |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                                                                                                                                                                                 |                      |                      |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                                                                                                                                                                                   |                      |                      |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                                                                                                                                                                      | 30 000               | 22 250               |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                                                                                                                                                                             | <b>30 000</b>        | <b>22 250</b>        |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b><br>Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)<br>Emprunts et dettes financières divers<br>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 9 613 414<br>141 082 | 7 665 194<br>120 136 |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b><br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales                                                                                                                                                 | 414 213<br>136 196   | 502 921<br>142 826   |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b><br>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                                                                                                                                              | 348 119<br>4 958     | 43 672<br>2 021      |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                                                                                                                                                                         |                      |                      |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>10 657 981</b>    | <b>8 476 770</b>     |
|                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                      |
|                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                      |
|                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                      |
|                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                      |
|                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                      |
|                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                      |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                                                                                                                                                                              |                      |                      |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>14 776 130</b>    | <b>11 831 212</b>    |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                                                                                                                                                                         | 163 301,96           | 259 572,50           |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                                                                                                                                                                         | 4 277 406            | 3 468 209            |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                      |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

|                                |                                                                 | France           | Exportation | 12 mois          | 12 mois          |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          |                  |             |                  |                  |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                  |             |                  |                  |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 5 298 215        |             | 5 298 215        | 4 669 054        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>5 298 215</b> |             | <b>5 298 215</b> | <b>4 669 054</b> |
|                                | Production stockée                                              |                  |             |                  |                  |
|                                | Production immobilisée                                          |                  |             |                  |                  |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |                  |             |                  |                  |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                  |             | 27 257           | 42 467           |
|                                | Autres produits                                                 |                  |             | 292              | 60               |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                  |             | <b>5 325 764</b> | <b>4 711 581</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Achats de marchandises                                          |                  |             |                  |                  |
|                                | Variation de stock                                              |                  |             |                  |                  |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                  |             |                  |                  |
|                                | Variation de stock                                              |                  |             |                  |                  |
|                                | Autres achats et charges externes                               |                  |             | 1 594 329        | 1 325 836        |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                  |             | 173 651          | 150 034          |
|                                | Salaires et traitements                                         |                  |             | 226 536          | 182 188          |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                  |             | 90 724           | 94 747           |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                  |             | 9 563            | (494)            |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                  |             |                  |                  |
|                                | - sur immobilisations                                           |                  |             | 2 233 551        | 2 058 869        |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |                  |             |                  |                  |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                  |             |                  |                  |
|                                | - sur immobilisations                                           |                  |             | 25 441           | 27 203           |
|                                | - sur actif circulant                                           |                  |             |                  |                  |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                  |             |                  |                  |
|                                | Autres charges                                                  |                  |             | 9 553            | 11 760           |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                  |             | <b>4 363 348</b> | <b>3 850 144</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                  |             | <b>962 416</b>   | <b>861 437</b>   |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                   | 962 416   | 861 437   |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |           |           |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |           |           |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             |           |           |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |           |           |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         |           |           |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |           |
|                                                        | Différences positives de change                                   |           |           |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |           |           |
| Total des produits financiers                          |                                                                   |           |           |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |           |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 50 826    | 71 234    |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |           |           |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |           |           |
| Total des charges financières                          |                                                                   | 50 826    | 71 234    |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                   | (50 826)  | (71 234)  |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                   | 911 589   | 790 203   |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         |           |           |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 772 250   | 709 654   |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |           |
| Total des produits exceptionnels                       |                                                                   | 772 250   | 709 654   |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         | 703       | 713       |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 924 029   | 745 081   |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 595 805   | 494 491   |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                 | 1 520 537 | 1 240 285 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                   | (748 287) | (530 631) |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                   |           |           |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                   | 6 098 014 | 5 421 235 |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                   | 5 934 712 | 5 161 663 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                   | 163 302   | 259 573   |

- (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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **14 776 130 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 098 014 euros** et un total **charges** de **5 934 712 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **163 302 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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.

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les immobilisations sont principalement constituées de matériel de transport, donné en location.

Les amortissements sont calculés mensuellement en appliquant un coefficient de dépréciation.

Le montant de ce coefficient est déterminé de façon à se rapprocher de la dépréciation réelle, il est validé en rapprochant la valeur nette comptable ainsi calculée, du prix de vente des véhicules cédés.

Le supplément d'amortissement constaté selon les règles fiscales en vigueur est enregistré en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 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.

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### Présentation de la société

La société AB Location Toulouse a été créée fin novembre 2006 lors de la cession du fonds de commerce de la société LAUDATE. Son capital social est composé de 1 000 actions de 100 euros, détenus à 70% par la société Midi-Pyrénées Véhicules Industriels.

Son activité s'exerce dans la location de véhicules utilitaires et industriels sous l'enseigne commerciale CLOVIS, sur les sites de Fenouillet et de Portet-sur-Garonne.

Les comptes de la société sont inclus par intégration globale dans les comptes consolidés établis par le GROUPE ALVAREZ (64 PAU).

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros             |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |           | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|-----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |           |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions  |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres                                                                          | 162 773                               |                          |              |             |           | 162 773                            |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 162 773                               |                          |              |             |           | 162 773                            |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 2 755                                 |                          |              |             |           | 2 755                              |
|                                   | Matériel de transport                                                           | 16 802 506                            |                          | 4 437 477    |             | 2 499 306 | 18 740 677                         |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                                    | 6 033                                 |                          |              |             |           | 6 033                              |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                            | 299 904                               |                          | 1 004 990    | 299 904     |           | 1 004 990                          |
| Avances et acomptes               |                                                                                 |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                 | 17 111 197                            |                          | 5 442 467    | 299 904     | 2 499 306 | 19 754 454                         |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| TOTAL                             |                                                                                 | 17 273 970                            |                          | 5 442 467    | 299 904     | 2 499 306 | 19 917 226                         |

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

| Etat exprimé en euros             |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2018 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres                                           | 12 773                                |                          |             | 12 773                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 12 773                                |                          |             | 12 773                             |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 2 717                                 | 37                       |             | 2 755                              |
|                                   | Matériel de transport                            | 6 249 000                             | 2 232 441                | 1 575 277   | 6 906 163                          |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 3 951                                 | 1 073                    |             | 5 024                              |
| Emballages récupérables et divers |                                                  |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                  | 6 255 668                             | 2 233 551                | 1 575 277   | 6 913 942                          |
| TOTAL                             |                                                  | 6 268 440                             | 2 233 551                | 1 575 277   | 6 926 715                          |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                    | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                    | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag.    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                              | 595 805                           |                   |                               |                                   |                   |                               | 595 805                                                           |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                     | <b>595 805</b>                    |                   |                               |                                   |                   |                               | <b>595 805</b>                                                    |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>595 805</b>                    |                   |                               |                                   |                   |                               | <b>595 805</b>                                                    |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                   | <b>595 805</b>                    |                   |                               |                                   |                   |                               | <b>595 805</b>                                                    |

ANNEXE - Elément 4

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                    |                                                                                                                                               | Début exercice   | Augmentations  | Diminutions   | 31/12/2018       |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                  |                |               |                  |
|                                    | Provisions pour investissement                                                                                                                |                  |                |               |                  |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                  |                |               |                  |
|                                    | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   | 4 183 627        | 595 805        |               | 4 779 432        |
|                                    | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                  |                |               |                  |
|                                    | Provisions autres                                                                                                                             |                  |                |               |                  |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               | <b>4 183 627</b> | <b>595 805</b> |               | <b>4 779 432</b> |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges                                                                                                                                  |                  |                |               |                  |
|                                    | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                  |                |               |                  |
|                                    | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                  |                |               |                  |
|                                    | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                  |                |               |                  |
|                                    | Pour pertes de change                                                                                                                         |                  |                |               |                  |
|                                    | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                  |                |               |                  |
|                                    | Pour impôts                                                                                                                                   |                  |                |               |                  |
|                                    | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                  |                |               |                  |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                  |                |               |                  |
|                                    | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                  |                |               |                  |
|                                    | Autres                                                                                                                                        | 22 250           | 7 750          |               | 30 000           |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>22 250</b>    | <b>7 750</b>   |               | <b>30 000</b>    |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                  |                |               |                  |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                  |                |               |                  |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                           | 113 330          | 17 691         | 25 997        | 105 024          |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                  |                |               |                  |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>113 330</b>   | <b>17 691</b>  | <b>25 997</b> | <b>105 024</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                                                                                                                                               | <b>4 319 207</b> | <b>621 246</b> | <b>25 997</b> | <b>4 914 456</b> |

Dont dotations et reprises {  
- d'exploitation  
- financières  
- exceptionnelles

25 441

25 997

595 805

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 31/12/2018     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                |                |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                |                |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |                |                |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 125 987        | 125 987        |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 777 189        | 777 189        |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 2 730          | 2 730          |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                |                |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 6 602          | 6 602          |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 48 862         | 48 862         |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |             |
|                                                                   | Divers                                        |                |                |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |                |                |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 14 214         | 14 214         |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 7 899          | 7 899          |             |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>983 481</b> | <b>983 481</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                |                |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                |                |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                |                |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2018        | 1 an au plus     | 1 à 5 ans        | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                   |                  |                  |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                   |                  |                  |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                   |                  |                  |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 9 613 414         | 3 232 839        | 6 380 575        |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 141 082           | 141 082          |                  |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 414 213           | 414 213          |                  |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 71 462            | 71 462           |                  |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 45 137            | 45 137           |                  |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                   |                  |                  |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 7 545             | 7 545            |                  |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                   |                  |                  |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 12 053            | 12 053           |                  |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      | 348 119           | 348 119          |                  |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               |                   |                  |                  |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 4 958             | 4 958            |                  |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |                   |                  |                  |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                   |                  |                  |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>10 657 981</b> | <b>4 277 406</b> | <b>6 380 575</b> |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 5 000 000         |                  |                  |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 3 051 395         |                  |                  |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                   |                  |                  |               |

## ANNEXE - Élément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

|                                                               |                |                |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |                | <b>260 560</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                | <b>2 392</b>   |
| <i>Intérêts courus sur emprunts</i>                           | <i>2 392</i>   |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                | <b>150 136</b> |
| <i>Fournisseurs fact non parvenue</i>                         | <i>150 136</i> |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |                | <b>108 033</b> |
| <i>Dettes prov. congés payés</i>                              | <i>19 897</i>  |                |
| <i>Dettes prov sur ps</i>                                     | <i>38 200</i>  |                |
| <i>Charges à payer rt ct</i>                                  | <i>13 365</i>  |                |
| <i>Charges sur congés à payer</i>                             | <i>9 409</i>   |                |
| <i>Charges sociales sur ps prov</i>                           | <i>16 368</i>  |                |
| <i>Ch soc à payer rt ct</i>                                   | <i>5 986</i>   |                |
| <i>Charges fiscales sur congés à</i>                          | <i>344</i>     |                |
| <i>Taxe apprentissage</i>                                     | <i>1 379</i>   |                |
| <i>Formation continue</i>                                     | <i>2 129</i>   |                |
| <i>Ch fiscales à payer rt ct</i>                              | <i>311</i>     |                |
| <i>Charges fiscales sur ps prov</i>                           | <i>644</i>     |                |

## ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

|                                      |               |               |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |               | <b>58 629</b> |
| <b>Autres créances clients</b>       |               | <b>45 269</b> |
| <i>Clients factures a etablr</i>     | <i>45 269</i> |               |
| <b>Autres créances</b>               |               | <b>13 360</b> |
| <i>R.r.r. à obtenir, avoirs non</i>  | <i>8 760</i>  |               |
| <i>Sinistre a recouper</i>           | <i>4 600</i>  |               |

ANNEXE - Elément 6.05

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Observations

|                                                                                                                                               |                |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|
| Achetés avec protection juridique<br>Eléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport | 150 000        |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                  | <b>150 000</b> |  |

## ANNEXE - Elément 8

# Engagements financiers

| Etat exprimé en euros                          |  | 31/12/2018 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|------------------------------------------------|--|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus                     |  |            |                                  |                                 |
| Avals, cautions et garanties                   |  |            |                                  |                                 |
| Engagements de crédit-bail                     |  |            |                                  |                                 |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés |  |            |                                  |                                 |
| Autres engagements                             |  |            |                                  |                                 |
| Intérêts Restants Dûs sur les emprunts         |  |            | 68 737                           |                                 |
|                                                |  |            | 68 737                           |                                 |
| Total des engagements financiers (1)           |  |            | 68 737                           |                                 |
| (1) Dont concernant :                          |  |            |                                  |                                 |
| Les dirigeants                                 |  |            |                                  |                                 |
| Les filiales                                   |  |            |                                  |                                 |
| Les participations                             |  |            |                                  |                                 |
| Les autres entreprises liées                   |  |            |                                  |                                 |

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Nombre

Val. Nominale

Montant

| ACTIONS / PARTS SOCIALES |                                         |                 |                 |                   |
|--------------------------|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
|                          | Du capital social début exercice        | 1 000,00        | 100,0000        | 100 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |                 | 0,0000          |                   |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |                 | 0,0000          |                   |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> | <b>1 000,00</b> | <b>100,0000</b> | <b>100 000,00</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

|                              | 31/12/2018                                       | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures | 2       |         |
|                              | Professions intermédiaires                       | 2       |         |
|                              | Employés                                         |         |         |
|                              | Ouvriers                                         |         |         |
|                              | TOTAL                                            | 4       |         |

|  |
|--|
|  |
|--|

## ANNEXE - Elément 10

## Evaluations fiscales dérogatoires

| Etat exprimé en euros                           |  | 31/12/2018 |
|-------------------------------------------------|--|------------|
| Résultat de l'exercice                          |  | 163 302    |
| Résultat avant impôts                           |  | 163 302    |
| Variation des provisions règlementées           |  | 595 805    |
| Amortissements dérogatoires                     |  | 595 805    |
| RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES |  | 759 107    |

## ANNEXE - Elément 11

## Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2018

|                       |                                                   |                |
|-----------------------|---------------------------------------------------|----------------|
| <b>ACCROISSEMENTS</b> | Provisions règlementées                           |                |
|                       | Amortissements dérogatoires                       | 595 805        |
|                       | Autres                                            |                |
|                       | <b>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b> | <b>595 805</b> |

|                    |                                                        |                |
|--------------------|--------------------------------------------------------|----------------|
| <b>ALLEGEMENTS</b> | Provisions non déductibles l'année de comptabilisation |                |
|                    | Autres                                                 |                |
|                    | deficits restant à reporter                            | 792 126        |
|                    | <b>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>         | <b>792 126</b> |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

# Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2018

|                                           |                                                                                                 |                |                |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| REINTEGRATIONS                            | <b>Bénéfice comptable de l'exercice</b>                                                         | 163 302        |                |
|                                           | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.           |                |                |
|                                           | Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)                                       |                |                |
|                                           | Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles                            | 9 688          |                |
|                                           | Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI                              |                |                |
|                                           | Taxe sur les véhicules des sociétés                                                             | 1 138          |                |
|                                           | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option |                |                |
|                                           | Provisions et charges à payer non déductibles                                                   |                |                |
|                                           | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs                                |                |                |
|                                           | Amendes et pénalités                                                                            | 703            |                |
|                                           | Charges financières                                                                             |                |                |
|                                           | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI                                                   |                |                |
|                                           | Impôts sur les sociétés                                                                         |                |                |
|                                           | Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE                    |                |                |
|                                           | Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)       |                |                |
|                                           | Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %                                         |                |                |
|                                           | Plus values nettes à court terme                                                                |                |                |
|                                           | Plus-values soumises au régime de fusions                                                       |                |                |
|                                           | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM                                                        |                |                |
|                                           | Réintégrations diverses                                                                         |                |                |
|                                           | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage    |                |                |
|                                           | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage       |                |                |
|                                           | <b>TOTAL I</b>                                                                                  | <b>174 830</b> |                |
| DEDUCTIONS                                | <b>Perte comptable de l'exercice</b>                                                            |                |                |
|                                           | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE                        |                |                |
|                                           | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...          |                |                |
|                                           | Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)             |                |                |
|                                           | Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%                                          |                |                |
|                                           | Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%                                         |                |                |
|                                           | Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures   |                |                |
|                                           | Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs                            |                |                |
|                                           | Autres plus-values imposées au taux de 19%                                                      |                |                |
|                                           | Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée      |                |                |
|                                           | Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais                                  |                |                |
|                                           | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer    |                |                |
|                                           | Majoration d'amortissements                                                                     |                |                |
|                                           | Abattement sur le bénéfice et exonérations                                                      |                |                |
|                                           | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM                                                        |                |                |
|                                           | Déductions diverses                                                                             |                | 6 602          |
|                                           | Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage       |                |                |
|                                           | <b>TOTAL II</b>                                                                                 |                | <b>6 602</b>   |
| RESULTAT                                  | Déficit exercice reporté en arrière                                                             |                |                |
|                                           | Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice                                     |                | 168 228        |
| <b>TOTAUX</b>                             |                                                                                                 | <b>174 830</b> | <b>174 830</b> |
| <b>RESULTAT FISCAL</b>                    |                                                                                                 |                |                |
| <b>BENEFICE ( Col 1 ) PERTE ( Col 2 )</b> |                                                                                                 |                |                |

**AB LOCATION TOULOUSE**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 100 000 euros**  
**Siège social : 1 avenue Palarin**  
**31120 PORTET SUR GARONNE**  
**RCS TOULOUSE 492 853 353**

---

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 JUIN 2019**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**DEUXIÈME RESOLUTION**

**Affectation de résultat**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 163 302 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau, soit 163 302 euros

En conséquence, le compte des capitaux propres se présentera désormais comme suit :

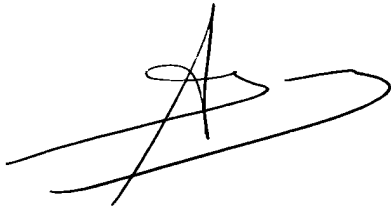
|                                   |                           |
|-----------------------------------|---------------------------|
| Capital social.....               | 100.000,00 euros          |
| Report à nouveau.....             | (797.058,10) euros        |
| Subventions d'investissement..... | 5 775,00 euros            |
| Provisions réglementées.....      | 4.779.432,09 euros        |
| <b>TOTAL.....</b>                 | <b>4.088.148,99 euros</b> |

**Rappel des dividendes distribués**

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a horizontal line and a loop.

**Bourdalé Dufau Audit & Conseils**

Pierre BOURDALÉ DUFAU - Sandro D OVIDIO

22 avenue Edouard VII - 64000 Pau

**Tél.** 05 59 11 20 20 / **Fax** 05 59 11 20 30

**Mail** bdac@bdac-jpa.com / **Site** www.bdac-jpa.com

**AB LOCATION TOULOUSE S.A.S.**

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2018**

**AB LOCATION TOULOUSE S.A.S.**

Siège social : 1, avenue Palarin – 31120 Portet-sur-Garonne

Capital social : 100 000 Euros

---

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale de la société AB LOCATION TOULOUSE S.A.S.,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB LOCATION TOULOUSE S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

**Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre président.

### **Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

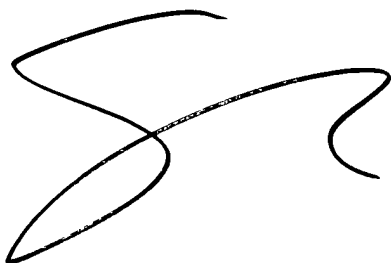
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Pau, le 11 juin 2019

Le Commissaire aux comptes  
**BOURDALE DUFAU AUDIT & CONSEILS**



Sandro d'Ovidio  
Associé

# Bilan Actif

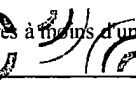
Etat exprimé en euros

|                                 |                                                    | 31/12/2018        |                   |                   | 31/12/2017        |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                 |                                                    | Brut              | Amort. et Dépréc. | Net               | Net               |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Frais d'établissement                              |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Frais de développement                             |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              | 12 773            | 12 773            |                   |                   |
|                                 | Fonds commercial (1)                               | 150 000           |                   | 150 000           | 150 000           |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Terrains                                           |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Constructions                                      |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 | 18 749 464        | 6 913 942         | 11 835 522        | 10 555 625        |
|                                 | Immobilisations en cours                           | 1 004 990         |                   | 1 004 990         | 299 904           |
|                                 | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Autres participations                              |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Créances rattachées à des participations           |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Prêts                                              |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Autres immobilisations financières                 |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>19 917 226</b> | <b>6 926 715</b>  | <b>12 990 512</b> | <b>11 005 529</b> |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Matières premières, approvisionnements             |                   |                   |                   |                   |
|                                 | En-cours de production de biens                    |                   |                   |                   |                   |
|                                 | En-cours de production de services                 |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                   |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Marchandises                                       |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              | 903 175           | 105 024           | 798 151           | 542 377           |
|                                 | Autres créances                                    | 72 408            |                   | 72 408            | 54 767            |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                 |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 907 161           |                   | 907 161           | 225 227           |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Charges constatées d'avance                        | 7 899             |                   | 7 899             | 3 312             |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>1 890 643</b>  | <b>105 024</b>    | <b>1 785 619</b>  | <b>825 682</b>    |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Ecart de conversion actif (VI)                     |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                    | <b>21 807 869</b> | <b>7 031 739</b>  | <b>14 776 130</b> | <b>11 831 212</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



**AUDIT & CONSEILS**  
Commissaire aux comptes

## Etat exprimé en euros

AUDIT & CONSEILS  
Commissaire aux comptes

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

|                         |                                                                 | France    | Exportation | 12 mois   | 12 mois   |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises                                          |           |             |           |           |
|                         | Production vendue (Biens)                                       |           |             |           |           |
|                         | Production vendue (Services et Travaux)                         | 5 298 215 |             | 5 298 215 | 4 669 054 |
|                         | Montant net du chiffre d'affaires                               | 5 298 215 |             | 5 298 215 | 4 669 054 |
|                         | Production stockée                                              |           |             |           |           |
|                         | Production immobilisée                                          |           |             |           |           |
|                         | Subventions d'exploitation                                      |           |             |           |           |
|                         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |           |             | 27 257    | 42 467    |
|                         | Autres produits                                                 |           |             | 292       | 60        |
|                         | Total des produits d'exploitation (1)                           |           |             | 5 325 764 | 4 711 581 |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises                                          |           |             |           |           |
|                         | Variation de stock                                              |           |             |           |           |
|                         | Achats de matières et autres approvisionnements                 |           |             |           |           |
|                         | Variation de stock                                              |           |             |           |           |
|                         | Autres achats et charges externes                               |           |             | 1 594 329 | 1 325 836 |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                           |           |             | 173 651   | 150 034   |
|                         | Salaires et traitements                                         |           |             | 226 536   | 182 188   |
|                         | Charges sociales du personnel                                   |           |             | 90 724    | 94 747    |
|                         | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |           |             | 9 563     | (494)     |
|                         | Dotations aux amortissements :                                  |           |             |           |           |
|                         | - sur immobilisations                                           |           |             | 2 233 551 | 2 058 869 |
|                         | - charges d'exploitation à répartir                             |           |             |           |           |
|                         | Dotations aux dépréciations :                                   |           |             |           |           |
|                         | - sur immobilisations                                           |           |             | 25 441    | 27 203    |
|                         | - sur actif circulant                                           |           |             |           |           |
|                         | Dotations aux provisions                                        |           |             |           |           |
|                         | Autres charges                                                  |           |             | 9 553     | 11 760    |
|                         | Total des charges d'exploitation (2)                            |           |             | 4 363 348 | 3 850 144 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION |                                                                 |           |             | 962 416   | 861 437   |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 962 416                   | 861 437                   |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                                                                                                                                                                                                                                                                         |                           |                           |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                                                         |                           |                           |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement |                           |                           |
|                                                        | Total des produits financiers                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                           |                           |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 50 826                    | 71 234                    |
|                                                        | Total des charges financières                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 50 826                    | 71 234                    |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (50 826)                  | (71 234)                  |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 911 589                   | 790 203                   |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 772 250                   | 709 654                   |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                                                                                                                                                                                                                                                              | 772 250                   | 709 654                   |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 703<br>924 029<br>595 805 | 713<br>745 081<br>494 491 |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1 520 537                 | 1 240 285                 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (748 287)                 | (530 631)                 |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |                           |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6 098 014                 | 5 421 235                 |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5 934 712                 | 5 161 663                 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 163 302                   | 259 573                   |

(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

**BDAC**  
 AUDIT & CONSEILS  
 Commissaire aux comptes

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **14 776 130 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 098 014 euros** et un total **charges** de **5 934 712 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **163 302 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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.

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les immobilisations sont principalement constituées de matériel de transport, donné en location.

Les amortissements sont calculés mensuellement en appliquant un coefficient de dépréciation.

Le montant de ce coefficient est déterminé de façon à se rapprocher de la dépréciation réelle, il est validé en rapprochant la valeur nette comptable ainsi calculée, du prix de vente des véhicules cédés.

Le supplément d'amortissement constaté selon les règles fiscales en vigueur est enregistré en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 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.

**BDAC** 

AUDIT & CONSEILS

Commissaire aux comptes

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### Présentation de la société

La société AB Location Toulouse a été créée fin novembre 2006 lors de la cession du fonds de commerce de la société LAUDATE. Son capital social est composé de 1 000 actions de 100 euros, détenus à 70% par la société Midi-Pyrénées Véhicules Industriels.

Son activité s'exerce dans la location de véhicules utilitaires et industriels sous l'enseigne commerciale CLOVIS, sur les sites de Fenouillet et de Portet-sur-Garonne.

Les comptes de la société sont inclus par intégration globale dans les comptes consolidés établis par le GROUPE ALVAREZ (64 PAU).

## ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros             |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |            | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|------------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |            |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions   |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Autres                                                                          | 162 773                               |                          |              |             |            | 162 773                            |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 162 773                               |                          |              |             |            | 162 773                            |
|                                   |                                                                                 |                                       |                          |              |             |            |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 2 755                                 |                          |              |             |            | 2 755                              |
|                                   | Matériel de transport                                                           | 16 802 506                            |                          | 4 437 477    |             | 2 499 306  | 18 740 677                         |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                                    | 6 033                                 |                          |              |             |            | 6 033                              |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                            | 299 904                               |                          | 1 004 990    | 299 904     |            | 1 004 990                          |
|                                   | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |            |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 17 111 197                                                                      |                                       | 5 442 467                | 299 904      | 2 499 306   | 19 754 454 |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       |                          |              |             |            |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       |                          |              |             |            |                                    |
| TOTAL                             |                                                                                 | 17 273 970                            |                          | 5 442 467    | 299 904     | 2 499 306  | 19 917 226                         |

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

| Etat exprimé en euros             |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2018 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres                                           | 12 773                                |                          |             | 12 773                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 12 773                                |                          |             | 12 773                             |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 2 717                                 | 37                       |             | 2 755                              |
|                                   | Matériel de transport                            | 6 249 000                             | 2 232 441                | 1 575 277   | 6 906 163                          |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 3 951                                 | 1 073                    |             | 5 024                              |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                  | 6 255 668                             | 2 233 551                | 1 575 277   | 6 913 942                          |
| TOTAL                             |                                                  | 6 268 440                             | 2 233 551                | 1 575 277   | 6 926 715                          |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           | 595 805                           |                   |                               |                                   |                   |                               | 595 805                                                           |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  | <b>595 805</b>                    |                   |                               |                                   |                   |                               | <b>595 805</b>                                                    |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    | <b>595 805</b>                    |                   |                               |                                   |                   |                               | <b>595 805</b>                                                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                            |                                   |                   | <b>595 805</b>                |                                   |                   |                               | <b>595 805</b>                                                    |

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

|                                    |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2018 |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |            |
|                                    | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                    | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   | 4 183 627      | 595 805       |             | 4 779 432  |
|                                    | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |            |
|                                    | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |            |
| PROVISIONS REGLEMEENTEES           |                                                                                                                                               | 4 183 627      | 595 805       |             | 4 779 432  |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                    | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                    | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                    | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                    | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                    | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                    | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                    | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |            |
|                                    | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |            |
|                                    | Autres                                                                                                                                        | 22 250         | 7 750         |             | 30 000     |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES |                                                                                                                                               | 22 250         | 7 750         |             | 30 000     |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                           | 113 330        | 17 691        | 25 997      | 105 024    |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                    | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                  | 113 330        | 17 691        | 25 997      | 105 024    |
| TOTAL GENERAL                      |                                                                                                                                               | 4 319 207      | 621 246       | 25 997      | 4 914 456  |

|                            |                                                             |                   |        |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|--------|
| Dont dotations et reprises | {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles | 25 441<br>595 805 | 25 997 |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|--------|

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 31/12/2018 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |            |              |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 125 987    | 125 987      |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 777 189    | 777 189      |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 2 730      | 2 730        |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 6 602      | 6 602        |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 48 862     | 48 862       |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 14 214     | 14 214       |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 7 899      | 7 899        |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 983 481    | 983 481      |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

| 31/12/2018 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------|--------------|-----------|---------------|
|------------|--------------|-----------|---------------|

|                                                       |                                                      |            |           |           |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|
| DETTES                                                | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |           |           |
|                                                       | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |           |           |
|                                                       | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |           |           |
|                                                       | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 9 613 414  | 3 232 839 | 6 380 575 |
|                                                       | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 141 082    | 141 082   |           |
|                                                       | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 414 213    | 414 213   |           |
|                                                       | Personnel et comptes rattachés                       | 71 462     | 71 462    |           |
|                                                       | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 45 137     | 45 137    |           |
|                                                       | Impôts sur les bénéfices                             |            |           |           |
|                                                       | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 7 545      | 7 545     |           |
|                                                       | Obligations cautionnées                              |            |           |           |
|                                                       | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 12 053     | 12 053    |           |
|                                                       | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      | 348 119    | 348 119   |           |
|                                                       | Groupe et associés (2)                               |            |           |           |
|                                                       | Autres dettes                                        | 4 958      | 4 958     |           |
|                                                       | Dette représentative de titres empruntés             |            |           |           |
|                                                       | Produits constatés d'avance                          |            |           |           |
| TOTAL DES DETTES                                      |                                                      | 10 657 981 | 4 277 406 | 6 380 575 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice            |                                                      | 5 000 000  |           |           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice           |                                                      | 3 051 395  |           |           |
| (2) Emprunts et dettes associés (personnes physiques) |                                                      |            |           |           |

**AUDIT & CONSEILS**  
Commissaire aux comptes

ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

|                                                               |         |                |
|---------------------------------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |         | <b>260 560</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |         | <b>2 392</b>   |
| <i>Intérêts courus sur emprunts</i>                           | 2 392   |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |         | <b>150 136</b> |
| <i>Fournisseurs fact non parvenue</i>                         | 150 136 |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |         | <b>108 033</b> |
| <i>Dettes prov. congés payés</i>                              | 19 897  |                |
| <i>Dettes prov sur ps</i>                                     | 38 200  |                |
| <i>Charges à payer rt ct</i>                                  | 13 365  |                |
| <i>Charges sur congés à payer</i>                             | 9 409   |                |
| <i>Charges sociales sur ps prov</i>                           | 16 368  |                |
| <i>Ch soc à payer rt ct</i>                                   | 5 986   |                |
| <i>Charges fiscales sur congés à</i>                          | 344     |                |
| <i>Taxe apprentissage</i>                                     | 1 379   |                |
| <i>Formation continue</i>                                     | 2 129   |                |
| <i>Ch fiscales à payer rt ct</i>                              | 311     |                |
| <i>Charges fiscales sur ps prov</i>                           | 644     |                |

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

|                                      |        |               |
|--------------------------------------|--------|---------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |        | <b>58 629</b> |
| <b>Autres créances clients</b>       |        | <b>45 269</b> |
| <i>Clients factures à établir</i>    | 45 269 |               |
| <b>Autres créances</b>               |        | <b>13 360</b> |
| <i>R.r.r. à obtenir, avoirs non</i>  | 8 760  |               |
| <i>Sinistre à recouvrer</i>          | 4 600  |               |

**BDAC**


 AUDIT & CONSEILS  
 Commissaire aux comptes

ANNEXE - Elément 6.05

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Observations

|                                                                                                                                               |                |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|
| Achetés avec protection juridique<br>Eléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport | 150 000        |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                  | <b>150 000</b> |  |

**BDAC**AUDIT & CONSEILS  
Commissaire aux comptes

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

| Etat exprimé en euros                          |  | 31/12/2018 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|------------------------------------------------|--|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus                     |  |            |                                  |                                 |
| Avals, cautions et garanties                   |  |            |                                  |                                 |
| Engagements de crédit-bail                     |  |            |                                  |                                 |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés |  |            |                                  |                                 |
| Autres engagements                             |  |            |                                  |                                 |
| Intérêts Restants Dûs sur les emprunts         |  |            | 68 737                           |                                 |
|                                                |  |            | 68 737                           |                                 |
| Total des engagements financiers (1)           |  |            | 68 737                           |                                 |
| (1) Dont concernant :                          |  |            |                                  |                                 |
| Les dirigeants                                 |  |            |                                  |                                 |
| Les filiales                                   |  |            |                                  |                                 |
| Les participations                             |  |            |                                  |                                 |
| Les autres entreprises liées                   |  |            |                                  |                                 |

**BDAC**


 AUDIT & CONSEILS  
 Commissaire aux comptes

## ANNEXE - Elément 6.14

# Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                         | 31/12/2018 | Nombre          | Val. Nominale   | Montant           |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        |            | 1 000,00        | 100,0000        | 100 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |            |                 | 0,0000          |                   |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |            |                 | 0,0000          |                   |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>1 000,00</b> | <b>100,0000</b> | <b>100 000,00</b> |

ANNEXE - Élément 13

## Effectif moyen

|                                                  | 31/12/2018 | Interne | Externe |
|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| <b>EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE</b>              |            |         |         |
| Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 2       |         |
| Professions intermédiaires                       |            | 2       |         |
| Employés                                         |            |         |         |
| Ouvriers                                         |            |         |         |
| <b>TOTAL</b>                                     |            | 4       |         |

ANNEXE - Elément 10

## Evaluations fiscales dérogatoires

| Etat exprimé en euros                           |  | 31/12/2018 |
|-------------------------------------------------|--|------------|
| Résultat de l'exercice                          |  | 163 302    |
| Résultat avant impôts                           |  | 163 302    |
| Variation des provisions réglementées           |  | 595 805    |
| Amortissements dérogatoires                     |  | 595 805    |
| RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES |  | 759 107    |

## ANNEXE - Elément 11

## Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2018

|                                                   |                             |                  |
|---------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|
| <b>ACCROISSEMENTS</b>                             | Provisions réglementées     | 4 779 432        |
|                                                   | Amortissements dérogatoires |                  |
|                                                   | Autres                      |                  |
|                                                   |                             |                  |
| <b>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b> |                             | <b>4 779 432</b> |

|                                                |                                                        |                |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------|
| <b>ALLEGEMENTS</b>                             | Provisions non déductibles l'année de comptabilisation |                |
|                                                | Autres                                                 |                |
|                                                | deficits restant à reporter                            | 792 126        |
|                                                |                                                        |                |
| <b>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b> |                                                        | <b>792 126</b> |