

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 08/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/019714

après vérification

SAS AB LOCATION TOULOUSE

Page :

1

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	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				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	26 877 359	11 152 821	15 724 538	13 996 549
	Immobilisations en cours	844 644		844 644	1 925
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	27 884 776	11 165 594	16 719 182	14 148 474
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	655 528	37 272	618 256	1 246 969
	Autres créances	211 979		211 979	39 533
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	177 433		177 433	1 804 547
	Charges constatées d'avance	2 566		2 566	4 221
	TOTAL (III)	1 047 507	37 272	1 010 235	3 095 270
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		28 932 283	11 202 866	17 729 417	17 243 744

(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		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	81 916	
	Report à nouveau		(597 140)
	Résultat de l'exercice	243 368	689 055
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	6 985 384	5 747 166
	Total des capitaux propres	7 420 668	5 939 082
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	24 125	46 290
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	24 125	46 290
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 361 019	10 012 857
	Emprunts et dettes financières divers (3)	239 209	257 733
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	925 305	441 364
	Dettes fiscales et sociales	174 222	456 108
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	565 333	83 112
	Autres dettes	19 535	7 199
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	10 284 624	11 258 372
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	17 729 417	17 243 744
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		243 368,01	689 055,34
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		5 236 887	4 732 603
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	6 796 699		6 796 699	6 286 205
	Montant net du chiffre d'affaires	6 796 699		6 796 699	6 286 205
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			56 594	116 972
	Autres produits			5	58
	Total des produits d'exploitation (1)			6 853 298	6 403 235
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 891 889	1 811 409
	Impôts, taxes et versements assimilés			204 540	202 176
	Salaires et traitements			150 555	220 922
	Charges sociales du personnel			94 489	106 340
	Cotisations personnelles de l'exploitant			(12 895)	10 179
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 918 004	2 933 708
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			37 625	47 150
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			22 074	100 227
	Total des charges d'exploitation (2)			5 306 281	5 432 112
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 547 017	971 123

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 547 017	971 123
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) 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 FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	31 686	35 485
	Total des charges financières	31 686	35 485
RESULTAT FINANCIER		(31 686)	(35 485)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 515 331	935 638
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	456 004	1 485 670
	Total des produits exceptionnels	456 004	1 485 670
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	794 402 611 1 238 218	7 442 1 383 286 275 872
	Total des charges exceptionnelles	1 641 623	1 666 600
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 185 620)	(180 931)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 942 82 401	3 545 62 107
TOTAL DES PRODUITS		7 309 302	7 888 904
TOTAL DES CHARGES		7 065 934	7 199 849
RESULTAT DE L'EXERCICE		243 368	689 055
(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			3 278

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 17 729 417 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 7 309 302 euros et un total **charges** de 7 065 934 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 243 368 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2021 et finit le 31/12/2021.

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 80% 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 la société BFD SAS (64 PAU).

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			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 sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 755					2 755
	Matériel de transport	22 979 582		5 048 603		1 161 408	26 866 778
	Matériel de bureau, mobilier	7 827					7 827
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	1 925		844 644		1 925	844 644
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 992 089		5 893 248		1 163 333	27 722 003	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		23 154 861		5 893 248		1 163 333	27 884 776

--	--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	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	2 755			2 755
	Matériel de transport	8 984 603	2 917 555	758 797	11 143 361
	Matériel de bureau, mobilier	6 257	449		6 705
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		8 993 614	2 918 004	758 797	11 152 821
TOTAL		9 006 387	2 918 004	758 797	11 165 594

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport		1 238 218					1 238 218
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		1 238 218					1 238 218
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		1 238 218					1 238 218
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	5 747 166	1 238 218		6 985 384
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	5 747 166	1 238 218		6 985 384
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	46 290	24 125	46 290	24 125
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	46 290	24 125	46 290	24 125
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	33 487	13 500	9 715	37 272
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	33 487	13 500	9 715	37 272
TOTAL GENERAL		5 826 943	1 275 843	56 005	7 046 782

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

37 625
1 238 218

56 005

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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	44 721	44 721	
	Autres créances clients	610 807	610 807	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	194 007	194 007	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	17 972	17 972	
	Charges constatées d'avances	2 566	2 566	
TOTAL DES CREANCES		870 074	870 074	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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)	8 361 019	3 313 282	5 047 737	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	239 209	239 209		
	Fournisseurs et comptes rattachés	925 305	925 305		
	Personnel et comptes rattachés	69 842	69 842		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 748	33 748		
	Impôts sur les bénéfices	23 621	23 621		
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 488	3 488		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	43 524	43 524		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	565 333	565 333		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	19 535	19 535		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		10 284 624	5 236 887	5 047 737	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 651 382			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		291 222
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 320
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	<i>1 320</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		160 134
<i>Fournisseurs fact non parvenue</i>	<i>160 134</i>	
Dettes fiscales et sociales		129 767
<i>Dettes prov. congés payés</i>	<i>15 127</i>	
<i>Personnel-Ch.à payer-Participation</i>	<i>3 942</i>	
<i>Dettes prov sur ps</i>	<i>30 000</i>	
<i>Charges à payer intéressement</i>	<i>10 440</i>	
<i>Charges à payer rt ct</i>	<i>8 434</i>	
<i>Charges sur congés à payer</i>	<i>6 901</i>	
<i>Charges sociales sur ps prov</i>	<i>13 950</i>	
<i>Ch soc à payer rt ct</i>	<i>3 778</i>	
<i>Charges fiscales sur congés à</i>	<i>262</i>	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	<i>33 736</i>	
<i>Taxe apprentissage</i>	<i>738</i>	
<i>Formation continue</i>	<i>1 715</i>	
<i>Ch fiscales à payer rt ct</i>	<i>197</i>	
<i>Charges fiscales sur ps prov</i>	<i>549</i>	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		32 928
Autres créances clients <i>Clients factures à établir</i>	20 928	20 928
Autres créances <i>R.r.r. à obtenir, avoirs non</i>	12 000	12 000

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	150 000	
TOTAL	150 000	

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements 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			54 062	
			54 062	
Total des engagements financiers (1)			54 062	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		2 120	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		93 806	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		318 383	
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	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	
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires		2	
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		4	

--

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Résultat de l'exercice		243 368
Impôts sur les bénéfices		82 401
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	82 401	
Résultat avant impôts		325 769
Variation des provisions réglementées		1 238 218
Amortissements dérogatoires		1 238 218
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		1 563 987

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2021

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires	1 851 127
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	1 851 127

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	deficits restant à reporter	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

--

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

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2022

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 243 368,01 euros de la manière suivante :

Dotation aux autres réserves, soit 243 368,01 euros

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

Capital social.....100.000,00 euros
Réserve légale.....10.000,00 euros
Autres réserves.....325.283,64 euros
Provisions réglementées.....6 985 384,00 euros

TOTAL.....7.420.667,64 euros

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende 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 stroke and a loop.



Bourdale Dufan Audit & Conseils

10 rue du 30 Août 1944 - 31000 TOULOUSE
Tél : 05 61 23 60 00 - Fax : 05 61 23 60 01

AB LOCATION TOULOUSE S.A.S.

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

AB LOCATION TOULOUSE S.A.S.

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

Capital social : 100 000 €uros

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

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 2021, 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes, nommé pour trois exercices, prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes, nommé pour trois exercices, prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce.

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes, nommé pour trois exercices, prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes, nommé pour trois exercices, prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce, 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 15 juin 2022

Le Commissaire aux comptes
BOURDALE DUFAU AUDIT & CONSEILS

Signé électroniquement le 15/06/2022 par
Sandro D' Ovidio

BDAC 

Sandro d'Ovidio
Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	12 773	12 773		
	Fonds commercial (1)	150 000		150 000	150 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	26 877 359	11 152 821	15 724 538	13 996 549
	Immobilisations en cours	844 644		844 644	1 925
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		27 884 776	11 165 594	16 719 182	14 148 474
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	655 528	37 272	618 256	1 246 969
	Autres créances	211 979		211 979	39 533
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	177 433		177 433	1 804 547
	Charges constatées d'avance	2 566		2 566	4 221
	TOTAL (III)	1 047 507	37 272	1 010 235	3 095 270
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		28 932 283	11 202 866	17 729 417	17 243 744

(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		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	81 916	
	Report à nouveau		(597 140)
	Résultat de l'exercice	243 368	689 055
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	6 985 384	5 747 166
	Total des capitaux propres	7 420 668	5 939 082
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	24 125	46 290
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	24 125	46 290
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 361 019	10 012 857
	Emprunts et dettes financières divers (3)	239 209	257 733
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	925 305	441 364
	Dettes fiscales et sociales	174 222	456 108
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	565 333	83 112
	Autres dettes	19 535	7 199
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	10 284 624	11 258 372
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	17 729 417	17 243 744
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		243 368,01	689 055,34
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		5 236 887	4 732 603
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	6 796 699		6 796 699	6 286 205
	Montant net du chiffre d'affaires	6 796 699		6 796 699	6 286 205
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			56 594	116 972
	Autres produits			5	58
	Total des produits d'exploitation (1)			6 853 298	6 403 235
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			1 891 889	1 811 409
	Impôts, taxes et versements assimilés			204 540	202 176
	Salaires et traitements			150 555	220 922
	Charges sociales du personnel			94 489	106 340
	Cotisations personnelles de l'exploitant			(12 895)	10 179
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 918 004	2 933 708
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			37 625	47 150
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			22 074	100 227
	Total des charges d'exploitation (2)			5 306 281	5 432 112
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 547 017	971 123

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 547 017	971 123
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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 FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	31 686	35 485
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		31 686	35 485
RESULTAT FINANCIER		(31 686)	(35 485)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 515 331	935 638
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	456 004	1 485 670
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		456 004	1 485 670
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	794	7 442
	Sur opérations en capital	402 611	1 383 286
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 238 218	275 872
	Total des charges exceptionnelles	1 641 623	1 666 600
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 185 620)	(180 931)
PARTICIPATION DES SALAIRES		3 942	3 545
IMPOTS SUR LES BENEFICES		82 401	62 107
TOTAL DES PRODUITS		7 309 302	7 888 904
TOTAL DES CHARGES		7 065 934	7 199 849
RESULTAT DE L'EXERCICE		243 368	689 055
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			3 278
(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 **17 729 417 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 309 302 euros** et un total **charges** de **7 065 934 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **243 368 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

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 80% 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 la société BFD SAS (64 PAU).

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			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 sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 755					2 755
	Matériel de transport	22 979 582		5 048 603		1 161 408	26 866 778
	Matériel de bureau, mobilier	7 827					7 827
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	1 925		844 644		1 925	844 644
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 992 089		5 893 248		1 163 333	27 722 003	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		23 154 861		5 893 248		1 163 333	27 884 776

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	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	2 755			2 755
	Matériel de transport	8 984 603	2 917 555	758 797	11 143 361
	Matériel de bureau, mobilier	6 257	449		6 705
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 993 614	2 918 004	758 797	11 152 821
TOTAL		9 006 387	2 918 004	758 797	11 165 594

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport		1 238 218					1 238 218
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		1 238 218					1 238 218
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		1 238 218					1 238 218
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	5 747 166	1 238 218		6 985 384
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	5 747 166	1 238 218		6 985 384
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	46 290	24 125	46 290	24 125
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	46 290	24 125	46 290	24 125
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	33 487	13 500	9 715	37 272
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	33 487	13 500	9 715	37 272
TOTAL GENERAL		5 826 943	1 275 843	56 005	7 046 782
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			37 625 1 238 218	56 005	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	44 721	44 721	
	Autres créances clients	610 807	610 807	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	194 007	194 007	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	17 972	17 972	
	Charges constatées d'avances	2 566	2 566	
TOTAL DES CREANCES		870 074	870 074	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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)	8 361 019	3 313 282	5 047 737	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	239 209	239 209		
	Fournisseurs et comptes rattachés	925 305	925 305		
	Personnel et comptes rattachés	69 842	69 842		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 748	33 748		
	Impôts sur les bénéfices	23 621	23 621		
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 488	3 488		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	43 524	43 524		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	565 333	565 333		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	19 535	19 535		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		10 284 624	5 236 887	5 047 737	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 651 382			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		291 222
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 320
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	<i>1 320</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		160 134
<i>Fournisseurs fact non parvenue</i>	<i>160 134</i>	
Dettes fiscales et sociales		129 767
<i>Dettes prov. congés payés</i>	<i>15 127</i>	
<i>Personnel-Ch.à payer-Participation</i>	<i>3 942</i>	
<i>Dettes prov sur ps</i>	<i>30 000</i>	
<i>Charges à payer intéressement</i>	<i>10 440</i>	
<i>Charges à payer rt ct</i>	<i>8 434</i>	
<i>Charges sur congés à payer</i>	<i>6 901</i>	
<i>Charges sociales sur ps prov</i>	<i>13 950</i>	
<i>Ch soc à payer rt ct</i>	<i>3 778</i>	
<i>Charges fiscales sur congés à</i>	<i>262</i>	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	<i>33 736</i>	
<i>Taxe apprentissage</i>	<i>738</i>	
<i>Formation continue</i>	<i>1 715</i>	
<i>Ch fiscales à payer rt ct</i>	<i>197</i>	
<i>Charges fiscales sur ps prov</i>	<i>549</i>	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		32 928
Autres créances clients <i>Clients factures à établir</i>	20 928	20 928
Autres créances <i>R.r.r. à obtenir, avoirs non</i>	12 000	12 000

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	150 000	
TOTAL	150 000	

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements 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			54 062	
			54 062	
Total des engagements financiers (1)			54 062	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé				
Avances et acomptes sur immobilisations				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Prêts et autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés			2 120	
Autres créances				
Capital souscrit appelé, non versé				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			93 806	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			318 383	
Autres dettes				
Produits financiers				
Produits de participations				
Autres produits financiers				
Charges financières				
Charges financières				
Autres éléments				

Effectif moyen

	31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2	
	Professions intermédiaires	2	
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL	4	

--

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros		31/12/2021
Résultat de l'exercice		243 368
Impôts sur les bénéfices		82 401
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	<i>82 401</i>	
Résultat avant impôts		325 769
Variation des provisions réglementées		1 238 218
Amortissements dérogatoires		1 238 218
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		1 563 987

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2021

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires	1 851 127
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	1 851 127

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	deficits restant à reporter	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

--