

RCS : PAU Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00181 Numéro SIREN : 344 816 525 Nom ou dénomination : AB LOCATION

Ce dépôt a été enregistré le 27/10/2021 sous le numéro de dépôt 8744

AB LOCATION
Société par actions simplifiée
au capital de 862 488 euros
Siège social : Route de l'aviation
64000 PAU
344 816 525 RCS PAU

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2021

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 1 131 812,02 euros de la manière suivante :

Dotation aux réserves :

- Dotation aux autres réserves, soit 1,45 euros

Dividendes :

- A titre de dividende soit 1.131.810,57 euros.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 3.810,81 euros.

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

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

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

Capital social.....	862.488,00 euros
Réserve légale.....	86.248,80 euros
Autres réserves.....	3.067,42 euros
Provisions réglementées.....	12.012.623,47 euros
TOTAL.....	12.964.427,69 euros



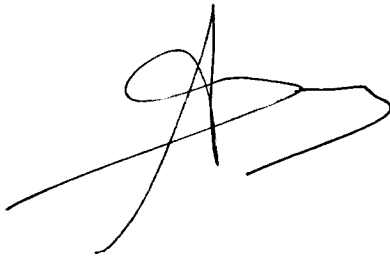
Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
31/03/2020	1.500.001,47 €	90.909,18 €	1.409.092,29 €
31/03/2019	1.500.001,47 €	90.909,18 €	1.409.092,29 €
31/03/2018	1 300 001,67 €	78.787,98 €	1 221 213,69 €

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

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script. It features a large, looped initial 'A' or 'M' followed by several fluid, connected strokes that trail off to the right.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/03/2021	Net Au 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	431 680	201 644	230 036	253 169
Constructions	388 078	232 523	155 555	155 672
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	51 007 199	20 107 687	30 899 512	30 051 509
Immobilisations en cours	1 060 653		1 060 653	1 050 002
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	20 000		20 000	20 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	600		600	600
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	52 935 448	20 567 994	32 367 454	31 533 997
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	14 700	2 000	12 700	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 316 701	4 746	1 311 955	1 620 524
Autres	177 857		177 857	436 945
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	4 027 717		4 027 717	4 693 764
Charges constatées d'avance	17 907		17 907	53 863
TOTAL (II)	5 554 883	6 746	5 548 136	6 805 096
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	58 490 331	20 574 740	37 915 591	38 339 092

Bilan Passif

	Net Au 31/03/2021	Net Au 31/03/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 862 488	862 488	862 488
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	86 249	86 249
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	3 066	638 256
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 131 812	864 812
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	12 012 623	10 441 378
TOTAL (I)	14 096 238	12 893 182
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	19 828	1 324
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 140 177	23 750 056
Emprunts et dettes financières diverses	349 442	386 754
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	507 144	400 780
Dettes fiscales et sociales	373 327	438 427
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 301 018	393 578
Autres dettes	74 411	35 501
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	54 006	39 491
TOTAL (III)	23 819 352	25 445 910
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	37 915 591	38 339 092
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/04/2020 au 31/03/2021		Du 01/04/2019 Au 31/03/2020
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	287 919		287 919
Production vendue de biens			
Production vendue de services	12 601 650		12 601 650
Chiffre d'affaires Net	12 889 569		12 889 569
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		97 320	166 001
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		120 849	15 300
Autres produits		50	2
TOTAL (I)		13 107 788	12 588 030
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		281 751	410 178
Variation de stocks (marchandises)		-14 700	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		3 051 131	3 105 923
Impôts, taxes et versements assimilés		316 970	346 886
Salaires et traitements		526 103	446 921
Charges sociales		262 881	219 870
Dotations aux amortissements sur immobilisations		6 305 728	6 667 013
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		2 000	
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		16 427	10 019
TOTAL (II)		10 748 291	11 206 809
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		2 359 496	1 381 221
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		129	9
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		129	9
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		91 646	86 414
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		91 646	86 414
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		-91 517	-86 405
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		2 267 979	1 294 816

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/04/2020 Au 31/03/2021	Du 01/04/2019 Au 31/03/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5 451	30 626
Sur opérations en capital	4 626 517	5 424 740
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	2 637 423	3 269 559
TOTAL (VII)	7 269 390	8 724 925
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	31	
Sur opérations en capital	3 757 321	4 590 277
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	4 208 668	4 203 105
TOTAL (VIII)	7 966 020	8 793 382
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-696 630	-68 458
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	439 537	361 546
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	20 377 307	21 312 964
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	19 245 495	20 448 152
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	1 131 812	864 812

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

126

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 37 915 591 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 131 812 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos au 31 mars 2021. A ce titre, les actifs et passifs, ainsi que les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 mars 2021, sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes. L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire, qui s'étend pour le moment jusqu'au 1er juin 2021 dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021, ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements, liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "faits caractéristiques" de l'exercice.

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Le matériel de transport a été amorti sur la différence entre la valeur d'acquisition et la valeur résiduelle en fin de période d'utilisation.

La valeur résiduelle est fixée à la côte Argus, soit 45% de la valeur d'origine après 4 ans d'utilisation.

L'amortissement économique représente la perte de la valeur du véhicule, en application de la côte Argus, et s'établit comme suit : 18% la 1ère année, 15% la 2ème, 12% la 3ème et 10% la 4ème.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	2	2
Agents de maîtrise & techniciens	1	1
Employés	7	6
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	1
TOTAL	11	10

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	297	2 904.00000	862 488
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	297	2 904.00000	862 488

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	21 139 576		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Total	21 139 576	

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
	TOTAL

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----
Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----
SAS AB LOCATION TOULOUSE	100 000	20.00	20 000		6 286 205
31120 PORTET SUR GARONNE	-----	-----	-----	-----	-----
31120 PORTET SUR GARONNE	5 939 082		20 000		689 055

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 238		
TOTAL	27 238		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	431 680		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	364 689		23 390
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	20 428		3 935
Mat. de transport	48 063 040		10 844 409
Mat. de bureau et info., mobilier	55 526		14 122
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 050 002		1 060 653
Avances et acomptes			
TOTAL	49 985 364		11 946 508
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 000		
Autres titres immobilisés	600		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	20 600		
TOTAL GENERAL	50 033 202		11 946 508
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo.	Réévalu., légale ou éval.
	Virement	en fin d'exercice	par mise en équival.
	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		27 238	
TOTAL		27 238	
Terrains		431 680	
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		388 078	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		24 363	
Mat. de transport	7 994 260	50 913 189	
Mat. de bureau et info., mobilier		69 647	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 050 002	1 060 653	
Avances et acomptes			
TOTAL	9 044 262	52 887 610	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		20 000	
Autres titres immobilisés		600	
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL		20 600	
TOTAL GENERAL	9 044 262	52 935 448	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	24 193	1 947		26 139
	24 193	1 947		26 139
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	178 511	23 133		201 644
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	209 017	23 507		232 523
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	16 723	1 918		18 640
Matériel de transport	18 026 970	6 250 101	4 236 939	20 040 132
Mat. de bureau et informatique, mobilier	43 792	5 123		48 915
Emballages récup. et divers				
	18 475 012	6 303 781	4 236 939	20 541 855
TOTAL GENERAL	18 499 205	6 305 728	4 236 939	20 567 994

	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							

IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport	4 208 668			2 637 423			1 571 246
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL	4 208 668			2 637 423			1 571 246
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL	4 208 668			2 637 423			1 571 246
TOTAL GENERAL NON VENTILE	4 208 668	TOTAL GENERAL NON VENTILE	2 637 423	TOTAL GENERAL NON VENTILE			1 571 246

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	10 441 378	4 208 668	2 637 423		12 012 623
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	10 441 378	4 208 668	2 637 423		12 012 623
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours		2 000			2 000
Sur comptes clients	12 393		7 646		4 746
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	12 393	2 000	7 646		6 746
TOTAL GENERAL (I+II+III)	10 453 770	4 210 668	2 645 069		12 019 370
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		2 000	7 646		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		4 208 668	2 637 423		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	5 695	5 695	
Autres créances clients	1 311 006	1 311 006	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	134 916	134 916	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	42 941	42 941	
Charges constatées d'avance	17 907	17 907	
TOTAL	1 512 465	1 512 465	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	19 828	19 828		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	601	601		
- à plus d'1 an à l'origine	21 139 576	7 921 612	13 217 965	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	197 047	197 047		
Fournisseurs et comptes rattachés	507 144	507 144		
Personnel et comptes rattachés	129 331	129 331		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	103 777	103 777		
Impôts sur les bénéfices	70 489	70 489		
Taxe sur la valeur ajoutée	22 429	22 429		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	47 301	47 301		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 301 018	1 301 018		
Groupe et associés (2)	152 395	152 395		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	74 411	74 411		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	54 006	54 006		
TOTAL	23 819 352	10 601 388	13 217 965	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 746 324			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 355 843			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	148 041			

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations	20 000	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	141 869	
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	468 227	
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		
commentaire		

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2021	Exercice clos le 31/03/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	155 139.13	98 198.02
Autres créances	42 940.58	31 995.17
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	198 079.71	130 193.19

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2021	Exercice clos le 31/03/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	155 139.13	98 198.02
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	155 139.13	98 198.02
Autres créances	42 940.58	31 995.17
40980000 FOURN. AVOIRS RECEVOIR	42 940.58	31 995.17
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	198 079.71	130 193.19

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2021	31/03/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	600.62	960.93
Emprunts et dettes financières diverses	1 683.00	3 332.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 077.18	108 155.09
Dettes fiscales et sociales	240 810.08	212 285.32
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	74 411.09	35 500.55
TOTAL	462 581.97	360 233.89

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2021	31/03/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	600.62	960.93
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	600.62	960.93
Emprunts et dettes financières diverses	1 683.00	3 332.00
45580100 INTERETS COURUS C/C J. ALVAREZ	69.00	32.00
45580300 INTERETS COURUS C/C B. ALVAREZ	1 557.00	3 255.00
45580400 INTERETS COURUS C/C F. PEREZ	35.00	45.00
45584000 INTERETS COURUS C/C S. ALVAREZ	22.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 077.18	108 155.09
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	145 077.18	108 155.09
Dettes fiscales et sociales	240 810.08	212 285.32
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	30 531.15	37 410.56
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	98 800.00	73 000.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	14 212.74	16 635.76
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	50 671.00	37 572.00
43861000 T.APPRENTISSAGE A PAYER	1 250.69	663.00
44860000 AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER	45 344.50	47 004.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	74 411.09	35 500.55
41980000 RRR A ACCORD.AVR A ETABLIR	74 411.09	35 500.55
TOTAL	462 581.97	360 233.89

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2021	31/03/2020
Produits d'exploitation	54 006	39 491
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	54 006	39 491

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2021	31/03/2020
Charges d'exploitation	17 907	53 863
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	17 907	53 863

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
DIVERSES REGULARISATIONS	31	1 621
INDEMNITE RUPTURE CT		3 830
CESSION IMMOBILISATIONS	3 757 321	4 626 517
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	4 208 668	2 637 423
TOTAL	7 966 020	7 269 391

Commentaire

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
AVANTAGE NATURE	953
REFACTURATIONS DIVERSES	97 849
REFACTURATION PARKING	14 400
Total	113 202

Serres-Castet, le 15 Septembre 2021

S.A.S. AB LOCATION

Route de l' Aviation
64000 PAU

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

I- 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 SAS AB LOCATION relatifs à l'exercice clos le 31 mars 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 SAS AB LOCATION à la fin de cet exercice.

II- Fondement de l'opinion

a) 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Groupe Sully SARL

Aéropole Pau-Pyrénées

Route de l'Aéroport

64121 Serres-Castet - France

T +33 (5) 59 33 73 73

F +33 (5) 59 33 73 74

Résidence Les Glycines

10, chemin de La Montjoie

1^{er} étage - Appt 8

64800 Nay - France

T +33 (5) 59 61 29 98

F + 33 (5) 59 61 30 72

Clos des Dominicaines

Avenue Belzunce

64130 Mauléon - France

T +33 (5) 59 28 33 98

F + 33 (5) 59 28 68 84

E contact@groupe-sully.fr

SI www.groupe-sully.fr

SC



b) 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} avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III- 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. 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Règles et principes comptables

L'annexe expose les règles et méthodes comptables utilisées pour l'établissement des comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

- Estimations significatives

Nous avons procédé, sur la base des éléments disponibles, à l'appréciation du caractère raisonnable des estimations retenues pour la détermination des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice.

La société a constitué une provision pour amortissements dérogatoires dont le montant inscrit au passif du bilan s'élève à 12 012 623 € au 31 Mars 2021. La justification et les modalités de détermination de cette provision sont relatées dans l'annexe dans la note portant sur les « Règles et méthodes comptables ».

SL

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à vérifier les données significatives utilisées ainsi que les calculs effectués afin de pouvoir corroborer le montant de la provision inscrite au bilan à la date de clôture de l'exercice.

Ces travaux n'ont pas révélé d'éléments de nature à remettre en cause l'évaluation de cette provision.

- Présentation d'ensemble des comptes annuels

Nous nous sommes assurés de la concordance avec la comptabilité des informations données dans l'annexe.

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 vous précisons que nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

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 le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 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.

SL

V- 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 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 SAS AB LOCATION 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 le Président.

VI- Responsabilités du commissaire 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

Sc



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.

Le Commissaire aux comptes

GROUPE SULLY SARL
Sarah LARROUY

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
			Au 31/03/2021	Au 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	27 238	26 139	1 099	3 045
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	431 680	201 644	230 036	253 169
Constructions	388 078	232 523	155 555	155 672
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	51 007 199	20 107 687	30 899 512	30 051 509
Immobilisations en cours	1 060 653		1 060 653	1 050 002
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	20 000		20 000	20 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	600		600	600
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	52 935 448	20 567 994	32 367 454	31 533 997
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	14 700	2 000	12 700	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 316 701	4 746	1 311 955	1 620 524
Autres	177 857		177 857	436 945
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	4 027 717		4 027 717	4 693 764
Charges constatées d'avance	17 907		17 907	53 863
TOTAL (II)	5 554 883	6 746	5 548 136	6 805 096
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	58 490 331	20 574 740	37 915 591	38 339 092

5
6

7

Bilan Passif

	Net Au 31/03/2021	Net Au 31/03/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	862 488	862 488
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	86 249	86 249
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	3 066	638 256
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 131 812	864 812
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	12 012 623	10 441 378
TOTAL (I)	14 096 238	12 893 182
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	19 828	1 324
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 140 177	23 750 056
Emprunts et dettes financières diverses	349 442	386 754
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	507 144	400 780
Dettes fiscales et sociales	373 327	438 427
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 301 018	393 578
Autres dettes	74 411	35 501
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	54 006	39 491
TOTAL (III)	23 819 352	25 445 910
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	37 915 591	38 339 092
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/04/2020 au 31/03/2021		Du 01/04/2019 au 31/03/2020	
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	287 919		287 919	415 063
Production vendue de biens				
Production vendue de services	12 601 650		12 601 650	11 991 664
Chiffre d'affaires Net	12 889 569		12 889 569	12 406 727
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			97 320	166 001
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			120 849	15 300
Autres produits			50	2
TOTAL (I)			13 107 788	12 588 030
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			281 751	410 178
Variation de stocks (marchandises)			-14 700	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			3 051 131	3 105 923
Impôts, taxes et versements assimilés			316 970	346 886
Salaires et traitements			526 103	446 921
Charges sociales			262 881	219 870
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 305 728	6 667 013
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			2 000	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			16 427	10 019
TOTAL (II)			10 748 291	11 206 809
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			2 359 496	1 381 221
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			129	9
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			129	9
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			91 646	86 414
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			91 646	86 414
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-91 517	-86 405
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			2 267 979	1 294 816

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/04/2019

Au 31/03/2020

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion	5 451	30 626
Sur opérations en capital	4 626 517	5 424 740
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	2 637 423	3 269 559
TOTAL (VII)	7 269 390	8 724 925

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	31	
Sur opérations en capital	3 757 321	4 590 277
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	4 208 668	4 203 105
TOTAL (VIII)	7 966 020	8 793 382

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

	-696 630	-68 458
--	----------	---------

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

	439 537	361 546
--	---------	---------

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

	20 377 307	21 312 964
--	------------	------------

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)

	19 245 495	20 448 152
--	------------	------------

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)

	1 131 812	864 812
--	-----------	---------

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

126

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

GROUPE SILLIVY
 Adropole Pau Pyrénées
 19 rue d'Arvor
 64121 SEJRIEG CRESTET
 contact@groupe-sillivy.fr
 Tél : 05 59 93 73 73 - Fax : 05 59 93 73 74
 RCS Pau 315 113 156 0003 - APE 8822Z

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 37 915 591 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 131 812 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos au 31 mars 2021. A ce titre, les actifs et passifs, ainsi que les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 mars 2021, sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes. L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire, qui s'étend pour le moment jusqu'au 1er juin 2021 dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021, ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements, liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "faits caractéristiques" de l'exercice.

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Le matériel de transport a été amorti sur la différence entre la valeur d'acquisition et la valeur résiduelle en fin de période d'utilisation.

La valeur résiduelle est fixée à la côte Argus, soit 45% de la valeur d'origine après 4 ans d'utilisation.

L'amortissement économique représente la perte de la valeur du véhicule, en application de la côte Argus, et s'établit comme suit : 18% la 1ère année, 15% la 2ème, 12% la 3ème et 10% la 4ème.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	2	2
Agents de maîtrise & techniciens	1	1
Employés	7	6
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	1
TOTAL	11	10

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	297	2 904.00000	862 488
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	297	2 904.00000	862 488

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	21 139 576		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Total	21 139 576	

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
	TOTAL

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

GROUPE SULLY
 Agence Pau Pyrénées
 18 rue d'Ayrou
 64121 BERNES Q. 9
 Tel. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 73
 RCS Pau 348 513 266 00013

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----
<hr/>					
Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----
SAS AB LOCATION TOULOUSE	100 000	20.00	20 000		6 286 205
31120 PORTET SUR GARONNE	-----	-----	-----	-----	-----
31120 PORTET SUR GARONNE	5 939 082		20 000		689 055

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Reévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 238		
TOTAL	27 238		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	431 680		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	364 689		23 390
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	20 428		3 935
Mat. de transport	48 063 040		10 844 409
Mat. de bureau et info., mobilier	55 526		14 122
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 050 002		1 060 653
Avances et acomptes			
TOTAL	49 985 364		11 946 508
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 000		
Autres titres immobilisés	600		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	20 600		
TOTAL GENERAL	50 033 202		11 946 508
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Reévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			27 238
TOTAL			27 238
Terrains			431 680
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			388 078
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			24 363
Mat. de transport	7 994 260		50 913 189
Mat. de bureau et info., mobilier			69 647
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 050 002		1 060 653
Avances et acomptes			
TOTAL	9 044 262		52 887 610
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			20 000
Autres titres immobilisés			600
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	20 600		
TOTAL GENERAL	9 044 262		52 935 448

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement					
Autres postes d'immo. incorp.	24 193	1 947		26 139	
	24 193	1 947		26 139	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	178 511	23 133		201 644	
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	209 017	23 507		232 523	
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	16 723	1 918		18 640	
Matériel de transport	18 026 970	6 250 101	4 236 939	20 040 132	
Mat. de bureau et informatique, mobilier	43 792	5 123		48 915	
Emballages récup. et divers					
	18 475 012	6 303 781	4 236 939	20 541 855	
TOTAL GENERAL	18 499 205	6 305 728	4 236 939	20 567 994	
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement (I)					
Autres postes d'immo. incorp. (II)					
TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport	4 208 668			2 637 423	1 571 246
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récup. et divers.					
TOTAL	4 208 668			2 637 423	1 571 246
Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GENERAL	4 208 668			2 637 423	1 571 246
TOTAL GENERAL NON VENTILE	4 208 668	TOTAL GENERAL NON VENTILE	2 637 423	TOTAL GENERAL NON VENTILE	1 571 246
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	10 441 378	4 208 668	2 637 423		12 012 623
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	10 441 378	4 208 668	2 637 423		12 012 623
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours		2 000			2 000
Sur comptes clients	12 393		7 646		4 746
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	12 393	2 000	7 646		6 746
TOTAL GENERAL (I+II+III)	10 453 770	4 210 668	2 645 069		12 019 370
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		2 000	7 646		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		4 208 668	2 637 423		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

	Montant brut	Liquidité de l'actif
		<div> Echéances à moins d'1 an </div> <div> Echéances à plus d'1 an </div>
De l'actif immobilisé		
Créances rattachées à des participations		
Prêts (1) (2)		
Autres immobilisations financières		
De l'actif circulant		
Clients douteux ou litigieux	5 695	5 695
Autres créances clients	1 311 006	1 311 006
Créances représentatives de titres prêtés		
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Impôts sur les bénéfices		
Taxe sur la valeur ajoutée	134 916	134 916
Autres impôts, taxes et versements assimilés		
Divers		
Groupe et associés (2)		
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	42 941	42 941
Charges constatées d'avance	17 907	17 907
TOTAL	1 512 465	1 512 465

(2) *Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques*

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	19 828	19 828	
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine	601	601	
- à plus d'1 an à l'origine	21 139 576	7 921 612	13 217 965
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	197 047	197 047	
Fournisseurs et comptes rattachés	507 144	507 144	
Personnel et comptes rattachés	129 331	129 331	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	103 777	103 777	
Impôts sur les bénéfices	70 489	70 489	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 429	22 429	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	47 301	47 301	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 301 018	1 301 018	
Groupe et associés (2)	152 395	152 395	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	74 411	74 411	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance	54 006	54 006	
TOTAL	23 819 352	10 601 388	13 217 965
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 746 324		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 355 843		
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	148 041		

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations	20 000	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	141 869	
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	468 227	
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-139 du Code de Commerce)

GRUPE D'IL
SAS AB LOCATION
Tél : 05 59 33 04 121
RCS Pau 811 235 115

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2021	Exercice clos le 31/03/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	155 139.13	98 198.02
Autres créances	42 940.58	31 995.17
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	198 079.71	130 193.19

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2021	Exercice clos le 31/03/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	155 139.13	98 198.02
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	155 139.13	98 198.02
Autres créances	42 940.58	31 995.17
40980000 FOURN. AVOIRS RECEVOIR	42 940.58	31 995.17
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	198 079.71	130 193.19

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2021	31/03/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	600.62	960.93
Emprunts et dettes financières diverses	1 683.00	3 332.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 077.18	108 155.09
Dettes fiscales et sociales	240 810.08	212 285.32
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	74 411.09	35 500.55
TOTAL	462 581.97	360 233.89

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2021	31/03/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	600.62	960.93
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	600.62	960.93
Emprunts et dettes financières diverses	1 683.00	3 332.00
45580100 INTERETS COURUS C/C J. ALVAREZ	69.00	32.00
45580300 INTERETS COURUS C/C B. ALVAREZ	1 557.00	3 255.00
45580400 INTERETS COURUS C/C F. PEREZ	35.00	45.00
45584000 INTERETS COURUS C/C S. ALVAREZ	22.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 077.18	108 155.09
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	145 077.18	108 155.09
Dettes fiscales et sociales	240 810.08	212 285.32
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	30 531.15	37 410.56
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	98 800.00	73 000.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	14 212.74	16 635.76
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	50 671.00	37 572.00
43861000 T.APPRENTISSAGE A PAYER	1 250.69	663.00
44860000 AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER	45 344.50	47 004.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	74 411.09	35 500.55
41980000 RRR A ACCORD.AVR A ETABLIR	74 411.09	35 500.55
TOTAL	462 581.97	360 233.89

—

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2021	31/03/2020
Produits d'exploitation	54 006	39 491
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	54 006	39 491

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2021	31/03/2020
Charges d'exploitation	17 907	53 863
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	17 907	53 863

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
DIVERSES REGULARISATIONS	31	1 621
INDEMNITE RUPTURE CT		3 830
CESSION IMMOBILISATIONS	3 757 321	4 626 517
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	4 208 668	2 637 423
TOTAL	7 966 020	7 269 391

Nature des transferts de charges	Montant
AVANTAGE NATURE	953
REFACTURATIONS DIVERSES	97 849
REFACTURATION PARKING	14 400
Total	113 202
