

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 10/10/2022 sous le numéro de dépôt 7944

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/03/2022	Net Au 31/03/2021
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	27 238		1 099
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	431 680	224 329	207 351	230 036
Constructions	392 900	255 190	137 710	155 555
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	56 007 722	23 055 317	32 952 406	30 899 512
Immobilisations en cours	1 186 592		1 186 592	1 060 653
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	1 500		1 500	
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	58 068 232	23 562 073	34 506 159	32 367 454
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				12 700
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 051 744	45 721	2 006 024	1 311 955
Autres	196 219		196 219	177 857
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	2 289 174		2 289 174	4 027 717
Charges constatées d'avance	23 821		23 821	17 907
TOTAL (II)	4 560 958	45 721	4 515 237	5 548 136
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	62 629 190	23 607 794	39 021 396	37 915 591

Bilan Passif

	Net Au 31/03/2022	Net Au 31/03/2021
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	3 067	3 066
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	906 454	1 131 812
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	14 331 354	12 012 623
TOTAL (I)	16 189 613	14 096 238
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	19 257	19 828
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 289 790	21 140 177
Emprunts et dettes financières diverses	389 038	349 442
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	728 472	507 144
Dettes fiscales et sociales	513 632	373 327
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	763 466	1 301 018
Autres dettes	95 189	74 411
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	32 941	54 006
TOTAL (III)	22 831 783	23 819 352
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	39 021 396	37 915 591
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/04/2021 au 31/03/2022			Du 01/04/2020 Au 31/03/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	223 631	16 293	239 924	287 919
Production vendue de biens				
Production vendue de services	14 355 756		14 355 756	12 601 650
Chiffre d'affaires Net	14 579 387	16 293	14 595 680	12 889 569
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			72 355	97 320
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			64 575	120 849
Autres produits			34	50
TOTAL (I)			14 732 644	13 107 788
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			225 357	281 751
Variation de stocks (marchandises)			14 700	-14 700
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			3 960 214	3 051 131
Impôts, taxes et versements assimilés			263 787	316 970
Salaires et traitements			564 704	526 103
Charges sociales			277 379	262 881
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 616 553	6 305 728
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			45 721	2 000
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			15 702	16 427
TOTAL (II)			11 984 117	10 748 291
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			2 748 527	2 359 496
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)			3 575	129
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			3 575	129
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			68 515	91 646
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			68 515	91 646
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-64 940	-91 517
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			2 683 587	2 267 979

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/04/2021 Au 31/03/2022	Du 01/04/2020 Au 31/03/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 619	5 451
Sur opérations en capital	3 624 555	4 626 517
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	2 072 754	2 637 423
TOTAL (VII)	5 706 928	7 269 390
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	104	31
Sur opérations en capital	2 767 671	3 757 321
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	4 391 485	4 208 668
TOTAL (VIII)	7 159 259	7 966 020
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 452 331	-696 630
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	324 802	439 537
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	20 443 148	20 377 307
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	19 536 693	19 245 495
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	906 454	1 131 812

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

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 31/03/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 39 021 396 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 906 454 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

Dans un contexte général incertain sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu de ces mesures et sur la base des informations connues à la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime qu'il n'existe pas, à cette date, d'incertitudes significatives sur la continuité de son exploitation.

L'émergence et l'expansion de la COVID-19 depuis l'année 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Cette crise sanitaire liée à l'événement COVID-19 n'a pas eu d'impacts significatifs sur les comptes.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

L'événement COVID-19 étant toujours en cours à la date d'arrêté des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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	6	7
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	2	
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	20 289 249		
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	20 289 249	

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
	TOTAL

Commentaire

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
SAS BFD ROUTE DE L'AVIATION - 64000 PAU	21 210	93.94

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
	-----	-----	-----	-----	-----
<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		1 547 017
31120 PORTET SUR GARONNE					
31120 PORTET SUR GARONNE	7 420 668		20 000		243 368

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.	388 078		4 822
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	24 363		4 000
Mat. de transport	50 913 189		11 373 699
Mat. de bureau et info., mobilier	69 647		12 969
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 060 653		1 186 592
Avances et acomptes			
TOTAL	52 887 610		12 582 081
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 000		
Autres titres immobilisés	600		
Prêts et autres immobilisations financières			1 500
TOTAL	20 600		1 500
TOTAL GENERAL	52 935 448		12 583 581
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. 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			392 900
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			28 363
Mat. de transport	6 390 145	55 896 743	
Mat. de bureau et info., mobilier			82 616
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 060 653	1 186 592	
Avances et acomptes			
TOTAL	7 450 798	58 018 894	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			20 000
Autres titres immobilisés			600
Prêts et autres immobilisations financières			1 500
TOTAL			22 100
TOTAL GENERAL	7 450 798	58 068 232	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 139	1 099		27 238
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 139	1 099		27 238
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	201 644	22 685		224 329
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	232 523	22 666		255 190
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	18 640	1 789		20 429
Matériel de transport	20 040 132	6 561 200	3 622 474	22 978 858
Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 915	7 115		56 029
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 541 855	6 615 455	3 622 474	23 534 835
TOTAL GÉNÉRAL	20 567 994	6 616 553	3 622 474	23 562 073

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport		4 391 849			2 072 754		2 319 095
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
		4 391 849			2 072 754		2 319 095
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
		4 391 849			2 072 754		2 319 095
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							
	4 391 849		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	2 072 754		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	2 319 095
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'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	12 012 623	4 391 485	2 072 754		14 331 354
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	12 012 623	4 391 485	2 072 754		14 331 354
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	4 746	45 721	4 746		45 721
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	6 746	45 721	6 746		45 721
TOTAL GENERAL (I+II+III)	12 019 370	4 437 205	2 079 500		14 377 075
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		45 721	6 746		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		4 391 485	2 072 754		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	1 500		1 500
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	54 865	54 865	
Autres créances clients	1 996 880	1 996 880	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	115 634	115 634	
Taxe sur la valeur ajoutée	45 469	45 469	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	35 116	35 116	
Charges constatées d'avance	23 821	23 821	
TOTAL	2 273 284	2 271 784	1 500

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

1 500

(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)	19 257	19 257		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	541	541		
- à plus d'1 an à l'origine	20 289 249	7 870 551	12 418 698	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	245 118	245 118		
Fournisseurs et comptes rattachés	728 472	728 472		
Personnel et comptes rattachés	146 471	146 471		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 907	118 907		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	197 861	197 861		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	50 393	50 393		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	763 466	763 466		
Groupe et associés (2)	143 919	143 919		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	95 189	95 189		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	32 941	32 941		
TOTAL	22 831 783	10 413 086	12 418 698	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 753 676			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 604 003			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	142 546			

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	573 998	
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	734 927	
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 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	258 386.60	155 139.13
Autres créances	35 116.06	42 940.58
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	293 502.66	198 079.71

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	258 386.60	155 139.13
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	258 386.60	155 139.13
Autres créances	35 116.06	42 940.58
40980000 FOURN. AVOIRS RECEVOIR	35 116.06	42 940.58
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	293 502.66	198 079.71

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	540.83	600.62
Emprunts et dettes financières diverses	1 639.00	1 683.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190 495.60	145 077.18
Dettes fiscales et sociales	267 845.91	240 810.08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	95 188.57	74 411.09
TOTAL	555 709.91	462 581.97

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	540.83	600.62
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	540.83	600.62
Emprunts et dettes financières diverses	1 639.00	1 683.00
45580100 INTERETS COURUS C/C J. ALVAREZ	100.00	69.00
45580300 INTERETS COURUS C/C B. ALVAREZ	1 483.00	1 557.00
45580400 INTERETS COURUS C/C F. PEREZ		35.00
45584000 INTERETS COURUS C/C S. ALVAREZ	56.00	22.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190 495.60	145 077.18
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	190 495.60	145 077.18
Dettes fiscales et sociales	267 845.91	240 810.08
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	32 670.75	30 531.15
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	113 800.00	98 800.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	16 502.52	14 212.74
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	57 525.74	50 671.00
43861000 T.APPRENTISSAGE A PAYER	112.65	1 250.69
44860000 AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER	47 234.25	45 344.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	95 188.57	74 411.09
41980000 RRR A ACCORD.AVR A ETABLIR	95 188.57	74 411.09
TOTAL	555 709.91	462 581.97

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Produits d'exploitation	32 941	54 006
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	32 941	54 006

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Charges d'exploitation	23 821	17 907
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	23 821	17 907

Commentaire

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
AVANTAGE NATURE	39 010
REFACTURATION PARKING	14 400
REFACTURATIONS DIVERSES	39 519
Total	92 929

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 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 906 454,25 euros de la manière suivante :

- Dotation aux autres réserves, soit 6 452,18 euros
- A titre de dividendes soit 900 002,07 euros.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 3 030,31 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.....9.519,60 euros
Provisions réglementées.....14.331.354,33 euros

TOTAL.....15.289.610,73 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
31/03/2021	1.131.810,57 €	68.594,58 €	1.063.215,99 €
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 €

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME



Serres-Castet, le 15 Septembre 2022

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 2022, 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.

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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

SC

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

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 14 331 354 € au 31 Mars 2022. 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 ».

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.

Sc

- 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.

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.

SL

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 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

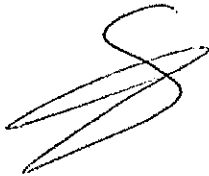
Sc

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.	Au 31/03/2022	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	27 238	27 238		1 099
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	431 680	224 329	207 351	230 036
Constructions	392 900	255 190	137 710	155 555
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres Immobilisations corporelles	56 007 722	23 055 317	32 952 406	30 899 512
Immobilisations en cours	1 186 592		1 186 592	1 060 653
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	1 500		1 500	
Autres immobilisations financières				
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				12 700
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 051 744	45 721	2 006 024	1 311 955
Autres	196 219		196 219	177 857
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	2 289 174		2 289 174	4 027 717
Charges constatées d'avance	23 821		23 821	17 907
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
Total	27 648 112	23 342 473	17 516 151	32 367 454

Bilan Passif

	Net	
	Au 31/03/2022	
	Au 31/03/2021	
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	3 067	3 066
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	906 454	1 131 812
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	14 331 354	12 012 623
TOTAL (I)	15 189 543	14 095 238
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	19 257	19 828
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 289 790	21 140 177
Emprunts et dettes financières diverses	389 038	349 442
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	728 472	507 144
Dettes fiscales et sociales	513 632	373 327
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	763 466	1 301 018
Autres dettes	95 189	74 411
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	32 941	54 006
TOTAL (IV)	21 331 733	23 319 352
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	36 521 276	37 414 590
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Compte de résultat

	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	223 631	16 293	239 924	287 919
Production vendue de biens				
Production vendue de services	14 355 756		14 355 756	12 601 650
Chiffre d'affaires Net	14 579 387	16 293	14 595 680	12 618 539
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			72 355	97 320
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			64 575	120 849
Autres produits			34	50
TOTAL (1)			14 732 644	12 836 758
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			225 357	281 751
Variation de stocks (marchandises)			14 700	-14 700
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			3 960 214	3 051 131
Impôts, taxes et versements assimilés			263 787	316 970
Salaires et traitements			564 704	526 103
Charges sociales			277 379	262 881
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 616 553	6 305 728
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			45 721	2 000
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			15 702	16 427
TOTAL (2)			10 703 675	10 517 791
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			4 028 969	2 318 967
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)			3 575	129
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (3)			3 575	129
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			68 515	91 646
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (4)			68 515	91 646
RESULTAT FINANCIER (5)			3 506 454	2 237 450
RESULTAT D'EXPLOITATION (6)			11 226 189	10 601 307

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/04/2021
Au 31/03/2022

GROUPE SULLY
 19 rue d'Avion
 64121 SERRES CASTET
 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 73
 RCS Pau 339 471 255 00039 - APE 6920Z
 contact@gruope-sully.fr

Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 619	5 451
Sur opérations en capital	3 624 555	4 265 517
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	2 072 754	2 637 423
TOTAL (VII)	5 706 928	7 259 390
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	104	31
Sur opérations en capital	2 767 671	3 757 321
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	4 391 485	4 208 668
TOTAL (VIII)	7 159 259	7 966 020
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 452 331	-656 630
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	324 802	439 537
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	20 443 148	20 377 307
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	19 536 593	19 245 495
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	906 554	1 131 812

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

GROUPE SULLY
 Aéroport Pau Pyrénées
 19 rue d'Alsace
 64121 SERRES CASTET
 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 02
 contact@groupe-sully.fr
 RCS Pau 248 478 256 0038 - APE 6920Z

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 31/03/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 396 000 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 906 454 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

Dans un contexte général incertain sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu de ces mesures et sur la base des informations connues à la date d'arrêt des comptes, l'entreprise estime qu'il n'existe pas, à cette date, d'incertitudes significatives sur la continuité de son exploitation.

L'émergence et l'expansion de la COVID-19 depuis l'année 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Cette crise sanitaire liée à l'événement COVID-19 n'a pas eu d'impacts significatifs sur les comptes.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

L'événement COVID-19 étant toujours en cours à la date d'arrêt des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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 cote 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 cote 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	
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens	1	
Employés	6	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	2	
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 réelles nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	20 289 249
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	20 289 249

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
Total	

Commentaire

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale
Siège social

SAS BFD

ROUTE DE L'AVIATION - 64000 PAU

GRUPE SULLY
19 rue d'Ayous
64121 Pau Pyrénées
SEBASTIEN CASTET
05 59 33 73 74 Fax : 05 59 33 73 74
sully@grupe-sully.fr
A.P.E. 6820Z
Montepau 21 103

% détenu

93,94

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

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
SAS AB LOCATION TOULOUSE	100 000	20.00	20 000		6 796 699
31120 PORTET SUR GARONNE	7 420 668		20 000		243 368

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	
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.	388 078	4 822	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	24 363	4 000	
Mat. de transport	50 913 189	11 373 699	
Mat. de bureau et info., mobilier	69 647	12 969	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 060 653	1 186 592	
Avances et acomptes			
TOTAL	52 357 610	12 582 981	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 000		
Autres titres immobilisés	600		
Prêts et autres immobilisations financières		1 500	
TOTAL	20 600	1 500	
TOTAL GENERAL	52 378 210	12 584 481	

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluée par mise en équivalence
	Virement		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
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.		392 900	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		28 363	
Mat. de transport	6 390 145	55 896 743	
Mat. de bureau et info., mobilier		82 616	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 060 653	1 186 592	
Avances et acomptes			
TOTAL	7 450 798	58 014 391	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		20 000	
Autres titres immobilisés		600	
Prêts et autres immobilisations financières		1 500	
TOTAL		22 100	
TOTAL GENERAL	7 450 798	58 036 491	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminution	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 139	1 099		27 238
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 139	1 099		27 238
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	201 644	22 685		224 329
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	232 523	22 666		255 190
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	18 640	1 789		20 429
Matériel de transport	20 040 132	6 561 200	3 622 474	22 978 858
Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 915	7 115		56 029
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 341 355	6 615 355	3 622 474	25 334 235
TOTAL GENERAL	22 367 494	6 616 454	3 622 474	25 362 174

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Dotations		Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions :						
- Sur sol propre						
- Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport		4 391 849		2 072 754		2 319 095
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL		4 391 849		2 072 754		2 319 095
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL		4 391 849		2 072 754		2 319 095
TOTAL GÉNÉRAL NON VENUE		4 391 849		2 072 754		2 319 095
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices			Montant net au début de l'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	12 012 623	4 391 485	2 072 754	14 331 354
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	12 012 623	4 391 485	2 072 754	14 331 354

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	4 746	45 721	4 746	45 721
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III	6 746	45 721	6 746	45 721

TOTAL GENERAL (I+II+III)	12 019 370	4 437 205	2 079 500	14 377 075
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		45 721	6 746	
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		4 391 485	2 072 754	
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

	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)	1 500		1 500
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	54 865	54 865	
Autres créances clients	1 996 880	1 996 880	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	115 634	115 634	
Taxe sur la valeur ajoutée	45 469	45 469	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	35 116	35 116	
Charges constatées d'avance	23 821	23 821	
Total	2 273 284	2 211 791	1 500
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 500		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	19 257	19 257		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	541	541		
- à plus d'1 an à l'origine	20 289 249	7 870 551	12 418 698	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	245 118	245 118		
Fournisseurs et comptes rattachés	728 472	728 472		
Personnel et comptes rattachés	146 471	146 471		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 907	118 907		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	197 861	197 861		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	50 393	50 393		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	763 466	763 466		
Groupe et associés (2)	143 919	143 919		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	95 189	95 189		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	32 941	32 941		
Total	22 831 733	10 413 026	12 418 698	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 753 676			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 604 003			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	142 546			

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	573 998	
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	734 927	
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	258 386.60	155 139.13
Autres créances	35 116.06	42 940.58
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	293 502.66	198 079.71

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	258 386.60	155 139.13
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	258 386.60	155 139.13
Autres créances	35 116.06	42 940.58
40980000 FOURN. AVOIRS RECEVOIR	35 116.06	42 940.58
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	293 502.66	198 079.71

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	540.83	600.62
Emprunts et dettes financières diverses	1 639.00	1 683.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190 495.60	145 077.18
Dettes fiscales et sociales	267 845.91	240 810.08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	95 188.57	74 411.09
TOTAL	555 709.91	462 581.97

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	540.83	600.62
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	540.83	600.62
Emprunts et dettes financières diverses	1 639.00	1 683.00
45580100 INTERETS COURUS C/C J. ALVAREZ	100.00	69.00
45580300 INTERETS COURUS C/C B. ALVAREZ	1 483.00	1 557.00
45580400 INTERETS COURUS C/C F. PEREZ		35.00
45584000 INTERETS COURUS C/C S. ALVAREZ	56.00	22.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190 495.60	145 077.18
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	190 495.60	145 077.18
Dettes fiscales et sociales	267 845.91	240 810.08
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	32 670.75	30 531.15
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	113 800.00	98 800.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	16 502.52	14 212.74
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	57 525.74	50 671.00
43861000 T.APPRENTISSAGE A PAYER	112.65	1 250.69
44860000 AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER	47 234.25	45 344.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	95 188.57	74 411.09
41980000 RRR A ACCORD.AVR A ETABLIR	95 188.57	74 411.09
TOTAL	555 709.91	462 581.97

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation	32 941	54 006
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	32 941	54 006

	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	23 821	17 907
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	23 821	17 907

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
DIVERSES REGULARISATIONS	104	1 869
INDEMNITE RUPTURE CT		7 751
CESSION IMMOBILISATIONS	2 767 671	3 624 555
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	4 391 485	2 072 754

ICPA 2 159 210 5 106 928

Commentaire

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
AVANTAGE NATURE	3 910
REFACTURATION PARKING	14 400
REFACTURATIONS DIVERSES	39 519
	57 829