RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 01753
Numéro SIREN : 409 018 678
Nom ou dénomination : ABLON LOCATION TRAVAUX PUBLICS

Ce dépôt a été enregistré le 01/09/2023 sous le numéro de dépôt 16342

DÉPÔT AU GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL

LE 01 SEP. 2023

SOUS LE N° 1642

Expertise comptable
Conseil

ABLON LOCATION TRAVAUX PUBLICS

Comptes annuels

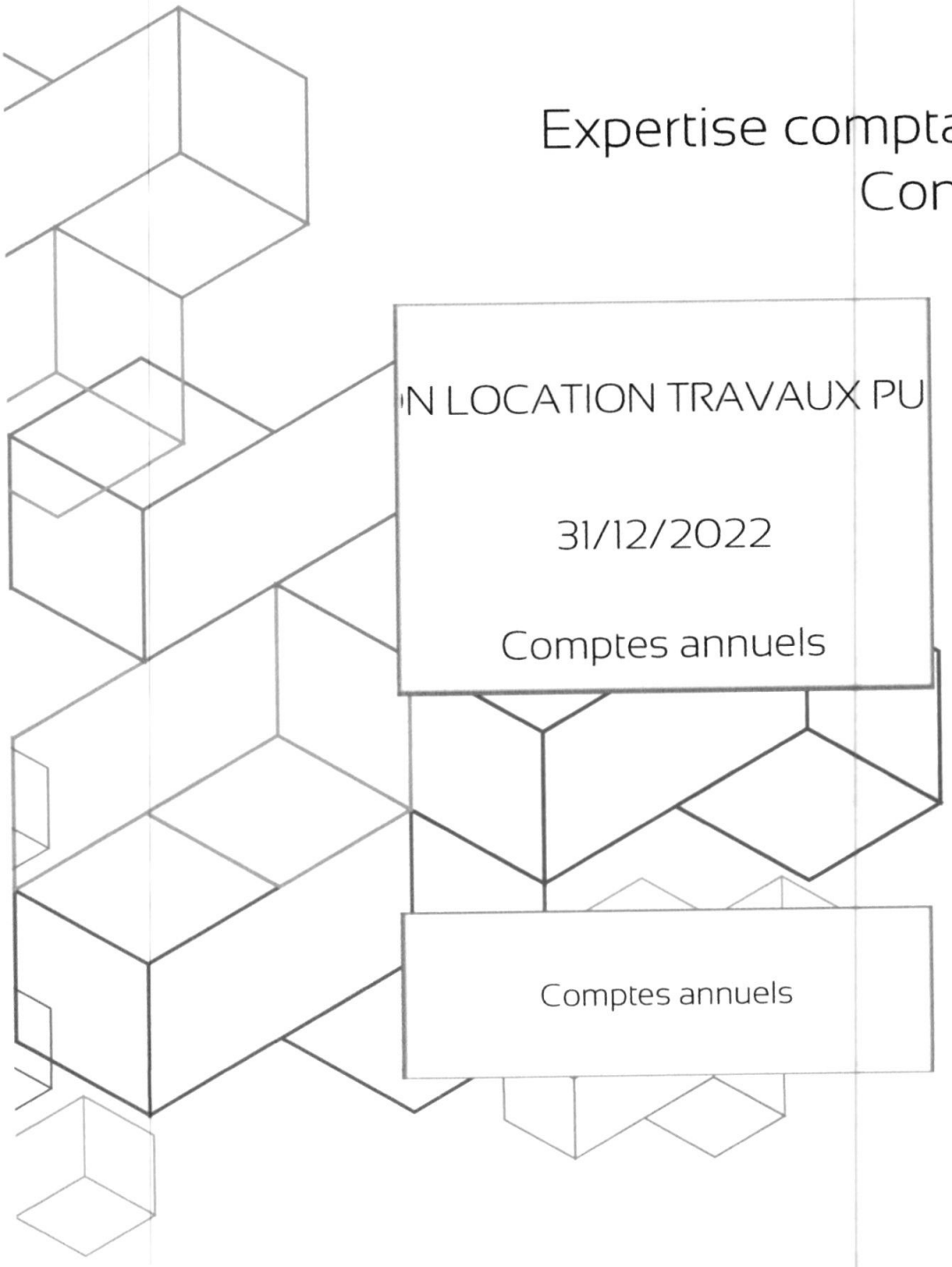
31/12/2022

CERTIFIE CONFORME

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Sommaire

1	*Comptes annuels*	*3*
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (Détail)	8
1.5	Bilan passif (Détail)	10
1.6	Compte de résultat (Détail)	11



Expertise comptable
Conseil

N LOCATION TRAVAUX PU

31/12/2022

Comptes annuels

Comptes annuels

Actif			Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	22 500	22 500		
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	798	798		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	23 298	23 298		
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	78 551	76 760	1 790	3 677
		Autres immobilisations corporelles	336 482	299 822	36 660	38 320
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	415 034	376 583	38 450	41 997
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	12 300		12 300	12 300
		TOTAL	12 300		12 300	12 300
		Total de l'actif immobilisé	450 632	399 881	50 750	54 297
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	79 315		79 315	129 004
		Autres créances	7 548		7 548	13 242
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	86 863		86 863	142 247
	Divers	Valeurs mobilières de placement	165 207		165 207	92 690
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	172 276		172 276	189 801
		TOTAL	337 484		337 484	282 491
Charges constatées d'avance			134		134	132
		Total de l'actif circulant	424 482		424 482	424 871
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	875 114	399 881	475 233	479 168
Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)					12 300	12 300

Clause de réserve de propriété — Immobilisations — Stocks — Créances clients

Edité à partir de Loop V4.57.0

	Passif	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires	227 716	227 716
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	16 507	27 443
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	71 618	17 635
	Situation nette avant répartition	337 843	294 795
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**337 843**	**294 795**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		7 438
	Emprunts et dettes financières divers (3)	15 709	16 937
	Total	**15 709**	**24 375**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		2 322
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 857	82 806
	Dettes fiscales et sociales	67 824	74 869
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 999	
	Instruments de trésorerie		
	Total	**121 681**	**157 675**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	137 390	184 373
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**475 233**	**479 168**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	30 088	40 552
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an	137 390	182 051
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

SARL ABLON LOCATION TRAVAUX PUBLICS

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice....2
1.1 Évènements principaux....2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables....2
2 Informations relatives au bilan....3
2.1 Actif....3
2.1.1 Immobilisations incorporelles....3
2.1.2 Immobilisations corporelles....3
Augmentations....3
Diminutions....3
2.1.3 Tableaux des amortissements....4
2.1.4 Immobilisations financières....4
Augmentations....4
Diminutions....4
2.1.5 Créances....6
2.1.6 Disponibilités et divers....7
2.2 Passif....7
2.2.1 Capitaux propres....7
2.2.2 Provisions pour risques et charges....8
2.2.3 Dettes financières et autres dettes....9
3 Informations relatives au compte de résultat....10
4 Impôt sur les bénéfices....11
4.1 Engagements pris en matière de crédit-bail....13
5 Conséquences de l'événement Covid-19....15
5.1 Règles et méthodes comptables....15
5.2 Méthodologie suivie....15
6 Règles et méthodes comptables....17
6.1 Conséquences de l'événement Covid-19....17

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	12 191	-	-
Matériel de transport	-	-	-	4 278
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	23 298	-	-	-	-	23 298
Corporelles	365 123	15 738	-	4 278	-	376 583
Financières	-		-		-	-
TOTAL	**388 421**	**15 738**	**-**	**4 278**	**-**	**399 881**

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.5 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		12 300	12 300	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		79 315	79 315	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	7 548	7 548	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance			134	134	-
		TOTAL	99 298	99 298	-

2.1.6 Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement.

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 66 463€. Cette valorisation représente une plus-value latente non comptabilisée en produits de 1 255.33€, mais déjà fiscalisée dont 188.30€ au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	20 000	-	-	20 000
Primes, réserves et écarts	229 717	-	-	229 717
Report à nouveau	27 444	-	10 936	16 508
Résultat	17 635	53 984		71 619
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	294 795	53 984	10 936	337 843

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 500 parts sociales de 40 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	15 326	15 326	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	51 858	51 858	-	-
Personnel et comptes rattachés	8 981	8 981	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	29 707	29 707	-	-
Impôts sur les bénéfices	6 366	6 366	-	-
TVA	17 080	17 080	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	5 691	5 691	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	2 382	2 382	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	**137 390**	**137 390**	**-**	**-**

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	2 785
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	440
Divers	-
TOTAL	**3 225**

4.1 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine	-	-	-	44 000	44 000
Amortissements :					
• Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	1 418	1 418
• Dotations de l'exercice	-	-	-	8 800	8 800
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**10 218**	**10 218**
Redevances payées :					
• Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	5 072	5 072
• Exercices	-	-	-	10 464	10 464
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**15 536**	**15 536**
Redevances restant à payer :					
• A 1 an au plus	-	-	-	10 464	10 464
• A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	19 184	19 184
• A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**29 648**	**29 648**
Valeur résiduelle :					
• A 1 an au plus	-	-	-	-	-
• A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
• A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Montant pris en charge dans l'exercice	-	-	-	10 464	10 464

5 Conséquences de l'événement Covid-19

5.1 Règles et méthodes comptables

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

5.2 Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Cette approche est particulièrement adaptée :

- Lorsque le niveau d'incertitude, notamment du fait d'un manque de recul par rapport à l'événement, reste élevé et rend une démarche d'ensemble délicate

- Lorsqu'il est difficile de mesurer les impacts de l'événement par rapport à une référence aisément utilisable sur les différents postes de produits et de charges

- Lorsque les interactions entre incidences sur les produits et incidences sur les charges sont complexes, notamment en termes d'hypothèses et de jugement, et donc difficiles à mettre en cohérence

- Lorsque l'entreprise souhaite privilégier une communication elle aussi ciblée

L'événement Covid-19 ne constitue pas à lui seul un indice de perte de valeur pour l'évaluation des actifs. L'existence d'un indice de perte de valeur n'est confirmée qu'à l'issue d'un examen des caractéristiques propres à l'entreprise. Il a donc été procédé aux tests de valeur nécessaires pour apprécier la situation.

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

Saisie du complément à apporter sur les incertitudes

Description de la métrologie suivie

6 Règles et méthodes comptables

6.1 Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

ABLON LOCATION TRAVAUX PUBLICS
Société À Responsabilité Limitée au capital de 20 000,00 €
Siège social : 3 rue de la Faisanderie
94290 VILLENEUVE LE ROI
409 018 678 RCS CRETEIL

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2023

TROISIÈME RESOLUTION
L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 71 618,95 €, de la manière suivante :

- Un résultat de ..... 71 618.95 €
- Une somme de ..... 31 618.95 €
affecté au compte report à nouveau créditeur qui ressort à .....48 126.67 €
- Une somme de ..... 40 000.00 €
à la distribution de dividende, soit par part, un montant arrondi de ..... 80.00 €

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2023, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Rappel des dividendes antérieurement distribués
L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/12/2021

- Dividende global distribué :	28 571,00 €
soit, par part :	57,14 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	28 571,00 €

Exercice : 31/12/2020
Néant

Exercice : 31/12/2019
Néant

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Philippe GRAND