

BILAN - ACTIF

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF	Valeurs au 30/09/23			% de l'actif	Valeurs au 30/09/22		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				4,41			4,32
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires							
Fonds commercial (1)	29 000,00		29 000,00		29 000,00		
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				10,91			16,01
Terrains							
Constructions	89 785,26	87 107,84	2 677,42		3 408,38		
Installations tech., matériel & outillages	22 912,39	22 767,39	145,00		563,05		
Autres immobilisations corporelles	594 291,29	525 309,33	68 981,96		103 432,85		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				0,71			0,70
Participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	100,00		100,00		100,00		
Prêts							
Autres immobilisations financières	4 600,00		4 600,00		4 600,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	740 688,94	635 184,56	105 504,38	16,03	141 104,28		21,04
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours							
Matières premières et autres appro							
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes					263,83		0,04
Créances				28,67			30,11
Clients (3)	181 971,06		181 971,06		194 911,50		
Clients douteux, litigieux (3)							
Clients factures à établir (3)							
Autres créances (3)	6 744,30		6 744,30		7 053,88		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	352 857,20		352 857,20	53,62	315 337,95		47,01
Charges constatées d'avance (3)	11 048,51		11 048,51	1,68	12 085,37		1,80
TOTAL ACTIF CIRCULANT	552 621,07		552 621,07	83,97	529 652,53		78,96
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecart de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 293 310,01	635 184,56	658 125,45	100	670 756,81		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PASSIF	Valeurs au 30/09/23	% du passif	Valeurs au 30/09/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 10 000,00)	10 000,00	1,52	10 000,00	1,49
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		0,15		0,15
Réserve légale	1 000,00		1 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	186 977,19	28,41	140 086,74	20,88
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	51 785,58	7,87	46 890,45	6,99
SITUATION NETTE	249 762,77	37,95	197 977,19	29,52
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	249 762,77	37,95	197 977,19	29,52
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	174 318,26	26,49	261 033,57	38,92
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	7 723,71	1,17	10 229,49	1,53
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	86 582,54	13,16	44 114,86	6,58
Fournisseurs, factures non parvenues	7 055,05	1,07	1 935,49	0,29
Dettes fiscales et sociales	132 527,72	20,14	152 466,21	22,73
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	155,40	0,02	3 000,00	0,45
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	408 362,68	62,05	472 779,62	70,48
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	658 125,45	100	670 756,81	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

110 618,00

297 744,68

171 327,00

301 453,00

TRANSPORTS VAM
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : ZAC Les Basses Landes
44260 PRINQUIAU
450194444 RCS SAINT-NAZAIRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 MARS 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 51 785,58 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	51 785,58 euros
------------------------	-----------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	186 977,19 euros
-------------------------------	------------------

Pour former un bénéfice distribuable de	238 762,77 euros
---	------------------

A titre de dividendes aux associés	12 000,00 euros
Soit 19,77 euros par part	

Le solde	226 762,77 euros
----------	------------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 226 762,77 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 12 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 11 mars 2024.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 MARS 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Annexe

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 ans
- Agencement et aménagement des constructions	4, 5 et 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3, 4, 5, 8, 10 ans
- Agencements Terrain	5, 7 et 12 ans
- Matériels de transports	1, 2, 3, 4 et 5 ans
- Matériels informatique	1 et 3 ans
- Mobiliers	10 ans
- Agencements, aménagements div	3 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

FONDS COMMERCIAL				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce				29 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				29 000

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

(Partiel)

29 000

ETAT DES IMMOBILISATIONS

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	29 000			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre		89 785			
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			22 912			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		2 916		4 105	
		Matériel de transport		567 168		16 967	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		2 310		826	
		Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				685 092		21 897	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			100			
	Prêts et autres immobilisations financières			4 600			
TOTAL				4 700			
TOTAL GENERAL				718 792		21 897	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			29 000	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre				89 785	
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					22 912	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				7 021	
		Matériel de transport				584 135	
		Mat. bureau, inform., mobilier				3 136	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL						706 989	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés					100	
	Prêts & autres immob. financières					4 600	
TOTAL						4 700	
TOTAL GENERAL						740 689	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	86 377	731		87 108
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	22 349	418		22 767
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	607	269		876
Matériel de transport	466 043	55 359		521 403
Mat. bureau et informatiq., mob.	2 310	720		3 030
Emballages récupérables divers				
TOTAL	577 687	57 497		635 185
TOTAL GENERAL	577 687	57 497		635 185

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

CRÉDIT-BAIL

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	696 188	203 502	144 004	348 681
Immobilisations en cours				
TOTAL	696 188	203 502	144 004	348 681

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	490 319	154 262	644 581
Immobilisations en cours			
TOTAL	490 319	154 262	644 581

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	111 359	150 667		262 025	2 365	16 339		18 704
Immobilisations en cours								
TOTAL	111 359	150 667		262 025	2 365	16 339		18 704

ACTIF CIRCULANT

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 600		4 600
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	181 971	181 971	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 715	1 715	
	Etat & autres	5 029	5 029	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	11 049	11 049	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		204 364	199 764	4 600
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	11 049
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	11 049

CAPITAUX PROPRES

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	607,00	16,47
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	607,00	16,47

ETAT DES ECHÉANCES DES DETTES

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	18 769	18 769		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	155 549	44 931	110 618	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	93 638	93 638		
Personnel & comptes rattachés	59 590	59 590		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	26 903	26 903		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	39 084	39 084		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 952	6 952		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	7 724	7 724		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	155	155		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	408 363	297 745	110 618	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	89 056			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	7 724			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 991
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 055
Dettes fiscales et sociales	52 665
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	125

TOTAL DES CHARGES À PAYER

62 837