Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 25/06/2024 - B2024/019195 - 2006 B 03367 - 492 853 353 - AB LOCATION TOULOUSE

copie arbitrée conforme à l'original

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	16 766	14 326	2 440	3 771
	Fonds commercial (1)	150 000		150 000	150 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	32 540 176	14 511 539	18 028 637	17 908 258
	Immobilisations en cours	3 121 834		3 121 834	816 293
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**35 828 776**	**14 525 865**	**21 302 912**	**18 878 322**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 017 862	107 645	910 217	817 145
	Autres créances	535 506		535 506	163 642
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	207 045		207 045	754 593
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 392		10 392	3 608
	TOTAL (III)	**1 770 805**	**107 645**	**1 663 160**	**1 738 987**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**37 599 581**	**14 633 510**	**22 966 071**	**20 617 309**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	620 379	325 284
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**432 247**	**295 095**
	Subventions d'investissement	21 578	
	Provisions réglementées	8 641 060	8 008 112
	Total des capitaux propres	**9 825 264**	**8 738 491**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	124 731	32 698
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**124 731**	**32 698**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 537 048	10 424 049
	Emprunts et dettes financières divers (3)	251 365	244 669
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	765 799	671 805
	Dettes fiscales et sociales	251 856	275 284
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 189 025	203 500
	Autres dettes	20 983	26 814
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**13 016 077**	**11 846 120**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**22 966 071**	**20 617 309**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	432 246,79	295 095,46
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 993 722	5 077 958
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	6	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Copie à l'original

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	7 935 336		7 935 336	7 709 956
	Montant net du chiffre d'affaires	**7 935 336**		**7 935 336**	**7 709 956**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			50 000	50 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			91 535	30 297
	Autres produits			5	86
	Total des produits d'exploitation (1)			**8 076 877**	**7 790 339**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 557 840	2 376 501
	Impôts, taxes et versements assimilés			223 038	237 022
	Salaires et traitements			268 100	207 029
	Charges sociales du personnel			135 866	105 347
	Cotisations personnelles de l'exploitant			671	2 926
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 485 489	3 381 786
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			160 267	125 039
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			48 215	15 424
	Total des charges d'exploitation (2)			**6 879 485**	**6 451 074**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 197 392**	**1 339 265**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 197 392**	**1 339 265**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	190	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**190**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	89 251	43 399
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**89 251**	**43 399**
	RESULTAT FINANCIER	**(89 061)**	**(43 399)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 108 331**	**1 295 866**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		20 174
	Sur opérations en capital	1 700 680	1 137 946
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**1 700 680**	**1 158 119**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 349	3 556
	Sur opérations en capital	1 547 131	1 023 619
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	632 948	1 022 728
	Total des charges exceptionnelles	**2 187 428**	**2 049 903**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(486 747)**	**(891 783)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	12 066	5 423
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	177 271	103 564
	TOTAL DES PRODUITS	**9 777 747**	**8 948 458**
	TOTAL DES CHARGES	**9 345 500**	**8 653 363**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**432 247**	**295 095**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		3 967

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **22 966 071** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 777 747** euros et un total **charges** de **9 345 500** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **432 247** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les immobilisations sont prinicipalement constituées de matériel de transport, donné en location.
Les amortissements sont calculés mensuellement en appliquant un coefficient de dépréciation.
Le montant de ce coefficient est déterminé de façon à se rapprocher de la dépréciation rélle, il est validé en rapprochant la valeur nette comptable ainsi calculée, du prix de vente des véhicules cédés.

Le supplément d'amortissement constaté selon les règles fiscales en vigueur est enregistré en amortissemnt dérogatoire au passif du bilan.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Présentation de la société

La société AB Location Toulouse a été créée fin novembre 2006 lors de la cession du fonds de commerce de la société LAUDATE. Son capital social est composé de 1 000 actions de 100 euros, détenus à 80% par la société Midi-Pyrénées Véhicules Industriels.

Son activité s'exerce dans la location de véhicules utilitaires et industriels sous l'enseigne commerciale CLOVIS, sur les sites de Fenouillet et de Portet-sur-Garonne.

Les comptes de la société sont inclus par intégration globale dans les comptes consolidés établis par la société BFD SAS (64 PAU).

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	166 766					166 766
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**166 766**					**166 766**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 755					2 755
	Matériel de transport	31 030 617		4 882 539		3 400 943	32 512 213
	Matériel de bureau, mobilier	9 509		15 699			25 208
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	816 293		3 765 013	1 206 043	253 429	3 121 834
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**31 859 173**		**8 663 251**	**1 206 043**	**3 654 372**	**35 662 010**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**32 025 939**		**8 663 251**	**1 206 043**	**3 654 372**	**35 828 776**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	12 994	1 331		14 326
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 994**	**1 331**		**14 326**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 755			2 755
	Matériel de transport	13 124 574	3 481 991	2 107 241	14 499 324
	Matériel de bureau, mobilier	7 294	2 166		9 460
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**13 134 623**	**3 484 158**	**2 107 241**	**14 511 539**
	TOTAL	**13 147 617**	**3 485 489**	**2 107 241**	**14 525 865**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport	632 948						632 948
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	**632 948**						**632 948**
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	**632 948**						**632 948**
TOTAL GENERAL NON VENTILE			**632 948**				**632 948**

Provisions

Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires	8 008 112	632 948		8 641 060
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**8 008 112**	**632 948**		**8 641 060**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	32 698	141 231	49 198	124 731
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**32 698**	**141 231**	**49 198**	**124 731**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations : incorporelles				
Sur immobilisations : corporelles				
Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
Sur immobilisations : titres de participation				
Sur immobilisations : autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	123 442	19 036	34 833	107 645
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**123 442**	**19 036**	**34 833**	**107 645**
TOTAL GENERAL	**8 164 252**	**793 215**	**84 031**	**8 873 436**

Dont dotations et reprises - d'exploitation		160 267	84 031
Dont dotations et reprises - financières			
Dont dotations et reprises - exceptionnelles		632 948	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	129 174	129 174	
	Autres créances clients	888 688	888 688	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	454 630	454 630	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	50 375	50 375	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	30 501	30 501	
	Charges constatées d'avances	10 392	10 392	
	TOTAL DES CREANCES	**1 563 760**	**1 563 760**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	6	6		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	10 537 042	3 514 688	7 022 354	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	251 365	251 365		
	Fournisseurs et comptes rattachés	765 799	765 799		
	Personnel et comptes rattachés	81 802	81 802		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 482	44 482		
	Impôts sur les bénéfices	73 707	73 707		
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 164	5 164		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	46 702	46 702		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 189 025	1 189 025		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	20 983	20 983		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**13 016 077**	**5 993 722**	**7 022 354**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 980 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 870 056
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Charges à payer		**496 237**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**5 771**
Intérêts courus sur emprunts	*5 765*	
Intérêts courrus	*6*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**380 503**
Fournisseurs fact non parvenue	*380 503*	
Dettes fiscales et sociales		**109 963**
Dettes prov. congés payés	*17 460*	
Personnel-Ch.à payer-Participation	*12 066*	
Dettes prov sur ps	*39 000*	
Charges à payer intéressement	*7 163*	
Charges à payer rt ct	*3 604*	
Charges sur congés à payer	*8 476*	
Charges sociales sur ps prov	*18 135*	
Ch soc à payer rt ct	*1 614*	
Charges fiscales sur congés à payer	*87*	
Taxe apprentissage	*238*	
Formation continue	*1 322*	
Ch fiscales à payer rt ct	*84*	
Charges fiscales sur ps prov	*714*	

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		**109 350**
Autres créances clients		**30 984**
Clients factures a etablir	*30 984*	
Autres créances		**78 366**
R.r.r. à obtenir, avoirs non	*24 032*	
Etat - Produits à recevoir	*50 375*	
Sinistre a recouver	*3 959*	

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	150 000	
TOTAL	**150 000**	

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Intérêts Restants Dûs sur les emprunts		225 635	
		225 635	
Total des engagements financiers (1)		**225 635**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		25 826	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		117 863	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		831 917	
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	100,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**1 000,00**	**100,0000**	**100 000,00**

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2	
	Professions intermédiaires	2	
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL	4	

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en **euros**		31/12/2023
Résultat de l'exercice		432 247
Impôts sur les bénéfices		177 271
Impôts sur les bénéfices	*178 621*	
Réduction d'impôt mécénat	*(1 350)*	
Résultat avant impôts		609 518
Variation des provisions règlementées		632 948
Amortissements dérogatoires		632 948
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		1 242 466

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en **euros** | 31/12/2023

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires	2 160 265
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**2 160 265**

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

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

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 JUIN 2024

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

Affectation du résultat
L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 432 246,79 euros de la manière suivante :

Dotation aux réserves :
- **Dotation aux autres réserves, soit 82 246,79 euros**

Dividendes :
- **A titre de dividendes soit 350 000,00 euros.**

Le dividende unitaire est de 350,00 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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

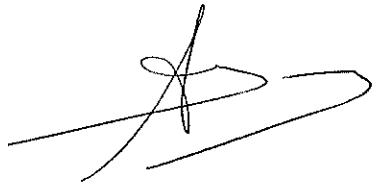
Capital social.....100.000,00 euros
Réserve légale.....10.000,00 euros
Autres réserves.....702.625,89 euros
Subventions d'investissement.....21 577,61 euros
Provisions réglementées..... 8 641 060,00 euros

TOTAL.....9.475.263,50 euros

Rappel des dividendes distribués
L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

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

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME



BDAC

Bourdalé Dufau Audit & Conseils
22, avenue Édouard VII - 64000 Pau I 05 59 11 20 20
bdac@bdac-jpa.com I www.bdac-jpa.com

AB LOCATION TOULOUSE S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

BDAC
Bourdalé Dufau Audit & Conseils

AB LOCATION TOULOUSE S.A.S.
Siège social : 1, avenue Palarin – 31120 Portet-sur-Garonne
Capital social : 100 000 €uros

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société AB LOCATION TOULOUSE S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB LOCATION TOULOUSE S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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.

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 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre président.

Responsabilités 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. 821-55 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 rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Pau, le 6 juin 2024

Le Commissaire aux comptes
BOURDALE DUFAU AUDIT & CONSEILS

Signé électroniquement le 06/06/2024 par
Pauline Faltrauer

BDAC

Pauline Faltrauer
Associée

SAS AB LOCATION TOULOUSE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	16 766	14 326	2 440	3 771
	Fonds commercial (1)	150 000		150 000	150 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	32 540 176	14 511 539	18 028 637	17 908 258
	Immobilisations en cours	3 121 834		3 121 834	816 293
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**35 828 776**	**14 525 865**	**21 302 912**	**18 878 322**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 017 862	107 645	910 217	817 145
	Autres créances	535 506		535 506	163 642
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	207 045		207 045	754 593
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 392		10 392	3 608
	TOTAL (III)	**1 770 805**	**107 645**	**1 663 160**	**1 738 987**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**37 599 581**	**14 633 510**	**22 966 071**	**20 617 309**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

	SAS AB LOCATION TOULOUSE	

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	620 379	325 284
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**432 247**	**295 095**
	Subventions d'investissement	21 578	
	Provisions réglementées	8 641 060	8 008 112
	Total des capitaux propres	**9 825 264**	**8 738 491**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	124 731	32 698
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**124 731**	**32 698**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 537 048	10 424 049
	Emprunts et dettes financières divers (3)	251 365	244 669
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	765 799	671 805
	Dettes fiscales et sociales	251 856	275 284
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 189 025	203 500
	Autres dettes	20 983	26 814
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**13 016 077**	**11 846 120**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**22 966 071**	**20 617 309**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	432 246,79	295 095,46
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 993 722	5 077 958
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	6	
(3)	Dont emprunts participatifs		

BDAC
Bourdalé Dufau Audit & Conseils

SAS AB LOCATION TOULOUSE

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	7 935 336		7 935 336	7 709 956
	Montant net du chiffre d'affaires	**7 935 336**		**7 935 336**	**7 709 956**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			50 000	50 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			91 535	30 297
	Autres produits			5	86
	Total des produits d'exploitation (1)			**8 076 877**	**7 790 339**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 557 840	2 376 501
	Impôts, taxes et versements assimilés			223 038	237 022
	Salaires et traitements			268 100	207 029
	Charges sociales du personnel			135 866	105 347
	Cotisations personnelles de l'exploitant			671	2 926
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 485 489	3 381 786
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			160 267	125 039
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			48 215	15 424
	Total des charges d'exploitation (2)			**6 879 485**	**6 451 074**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 197 392**	**1 339 265**

BDAC
Bourdalé Dufau Audit & Conseils

SAS AB LOCATION TOULOUSE

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 197 392**	**1 339 265**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	190	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**190**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	89 251	43 399
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**89 251**	**43 399**
	RESULTAT FINANCIER	**(89 061)**	**(43 399)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 108 331**	**1 295 866**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		20 174
	Sur opérations en capital	1 700 680	1 137 946
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**1 700 680**	**1 158 119**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 349	3 556
	Sur opérations en capital	1 547 131	1 023 619
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	632 948	1 022 728
	Total des charges exceptionnelles	**2 187 428**	**2 049 903**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(486 747)**	**(891 783)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	12 066	5 423
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	177 271	103 564
	TOTAL DES PRODUITS	**9 777 747**	**8 948 458**
	TOTAL DES CHARGES	**9 345 500**	**8 653 363**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**432 247**	**295 095**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		3 967

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **22 966 071** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 777 747** euros et un total **charges** de **9 345 500** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **432 247** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les immobilisations sont prinicipalement constituées de matériel de transport, donné en location.
Les amortissements sont calculés mensuellement en appliquant un coefficient de dépréciation.
Le montant de ce coefficient est déterminé de façon à se rapprocher de la dépréciation rélle, il est validé en rapprochant la valeur nette comptable ainsi calculée, du prix de vente des véhicules cédés.

Le supplément d'amortissement constaté selon les règles fiscales en vigueur est enregistré en amortissemnt dérogatoire au passif du bilan.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Présentation de la société

La société AB Location Toulouse a été créée fin novembre 2006 lors de la cession du fonds de commerce de la société LAUDATE. Son capital social est composé de 1 000 actions de 100 euros, détenus à 80% par la société Midi-Pyrénées Véhicules Industriels.

Son activité s'exerce dans la location de véhicules utilitaires et industriels sous l'enseigne commerciale CLOVIS, sur les sites de Fenouillet et de Portet-sur-Garonne.

Les comptes de la société sont inclus par intégration globale dans les comptes consolidés établis par la société BFD SAS (64 PAU).

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	166 766					166 766
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**166 766**					**166 766**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 755					2 755
	Matériel de transport	31 030 617		4 882 539		3 400 943	32 512 213
	Matériel de bureau, mobilier	9 509		15 699			25 208
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	816 293		3 765 013	1 206 043	253 429	3 121 834
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**31 859 173**		**8 663 251**	**1 206 043**	**3 654 372**	**35 662 010**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**32 025 939**		**8 663 251**	**1 206 043**	**3 654 372**	**35 828 776**

	SAS AB LOCATION TOULOUSE	

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	12 994	1 331		14 326
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 994**	**1 331**		**14 326**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 755			2 755
	Matériel de transport	13 124 574	3 481 991	2 107 241	14 499 324
	Matériel de bureau, mobilier	7 294	2 166		9 460
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**13 134 623**	**3 484 158**	**2 107 241**	**14 511 539**
	TOTAL	**13 147 617**	**3 485 489**	**2 107 241**	**14 525 865**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport	632 948						632 948
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	**632 948**						**632 948**
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	**632 948**						**632 948**
TOTAL GENERAL NON VENTILE			**632 948**				**632 948**

BDAC
Bourdalé Dufau Audit & Conseils

SAS AB LOCATION TOULOUSE

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	8 008 112	632 948		8 641 060
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**8 008 112**	**632 948**		**8 641 060**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	32 698	141 231	49 198	124 731
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**32 698**	**141 231**	**49 198**	**124 731**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	123 442	19 036	34 833	107 645
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**123 442**	**19 036**	**34 833**	**107 645**
	TOTAL GENERAL	**8 164 252**	**793 215**	**84 031**	**8 873 436**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		160 267	84 031	
	- financières				
	- exceptionnelles		632 948		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

BDAC
Bourdalé Dufau Audit & Conseils

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	129 174	129 174	
	Autres créances clients	888 688	888 688	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	454 630	454 630	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	50 375	50 375	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	30 501	30 501	
	Charges constatées d'avances	10 392	10 392	
	TOTAL DES CREANCES	**1 563 760**	**1 563 760**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	6	6		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	10 537 042	3 514 688	7 022 354	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	251 365	251 365		
	Fournisseurs et comptes rattachés	765 799	765 799		
	Personnel et comptes rattachés	81 802	81 802		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 482	44 482		
	Impôts sur les bénéfices	73 707	73 707		
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 164	5 164		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	46 702	46 702		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 189 025	1 189 025		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	20 983	20 983		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**13 016 077**	**5 993 722**	**7 022 354**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 980 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 870 056
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/12/2023
Total des Charges à payer		**496 237**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**5 771**
Intérêts courus sur emprunts	*5 765*	
Intérêts courrus	*6*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**380 503**
Fournisseurs fact non parvenue	*380 503*	
Dettes fiscales et sociales		**109 963**
Dettes prov. congés payés	*17 460*	
Personnel-Ch.à payer-Participation	*12 066*	
Dettes prov sur ps	*39 000*	
Charges à payer intéressement	*7 163*	
Charges à payer rt ct	*3 604*	
Charges sur congés à payer	*8 476*	
Charges sociales sur ps prov	*18 135*	
Ch soc à payer rt ct	*1 614*	
Charges fiscales sur congés à payer	*87*	
Taxe apprentissage	*238*	
Formation continue	*1 322*	
Ch fiscales à payer rt ct	*84*	
Charges fiscales sur ps prov	*714*	

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		**109 350**
Autres créances clients		**30 984**
Clients factures a etablir	*30 984*	
Autres créances		**78 366**
R.r.r. à obtenir, avoirs non	*24 032*	
Etat - Produits à recevoir	*50 375*	
Sinistre a recouver	*3 959*	

	SAS AB LOCATION TOULOUSE	

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	150 000	
TOTAL	**150 000**	

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Intérêts Restants Dûs sur les emprunts		225 635	
		225 635	
Total des engagements financiers (1)		**225 635**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		25 826	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		117 863	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		831 917	
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	100,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**1 000,00**	**100,0000**	**100 000,00**

	SAS AB LOCATION TOULOUSE	

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires		2	
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		4	

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Résultat de l'exercice		432 247
Impôts sur les bénéfices		177 271
Impôts sur les bénéfices	*178 621*	
Réduction d'impôt mécénat	*(1 350)*	
Résultat avant impôts		609 518
Variation des provisions règlementées		632 948
Amortissements dérogatoires		632 948
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		1 242 466

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2023**

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires	2 160 265
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**2 160 265**

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