

**S.A.R.L. A.L.C. GARAGE**

0 Grand Champ Route de Villeneuve

47110 Sainte Livrade sur Lot

Exercice clos le : 31 mars 2024

APE : 4520A

SIRET : 49241963500015

**CERTIFIÉ CONFORME**

**CL EXPERTISE**

26 Rue Victor Michaut BP 181

47304 VILLENEUVE-SUR-LOT

Tél : 0553361500

Fax : 0553492771

AD

# COMPTE DE RÉSULTAT

S.A.R.L. A.L.C. GARAGE

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

|                                                                    | Du 01/04/23<br>Au 31/03/24 | % CA          | Du 01/04/22<br>Au 31/03/23 | % CA          | Variation      |              |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|----------------|--------------|
|                                                                    |                            |               |                            |               | en valeur      | en %         |
| Produits d'exploitation (1)                                        |                            |               |                            |               |                |              |
| Ventes de marchandises                                             | 584 825                    | 62,62         | 475 339                    | 60,17         | 109 487        | 23,03        |
| Production vendue (biens et services)                              | 349 126                    | 37,38         | 314 704                    | 39,83         | 34 422         | 10,94        |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>933 951</b>             | <b>100,00</b> | <b>790 043</b>             | <b>100,00</b> | <b>143 908</b> | <b>18,22</b> |
| Production stockée                                                 | 6 270                      | 0,67          | 1 407                      | 0,18          | 4 863          | 345,74       |
| Production immobilisée                                             |                            |               |                            |               |                |              |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |               | 1 213                      | 0,15          | -1 213         | -100,00      |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 558                        | 0,06          | 1 902                      | 0,24          | -1 345         | -70,68       |
| Autres produits                                                    | 288                        | 0,03          | 2 199                      | 0,28          | -1 911         | -86,90       |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                           | <b>941 067</b>             | <b>100,76</b> | <b>796 764</b>             | <b>100,85</b> | <b>144 303</b> | <b>18,11</b> |
| Charges d'exploitation (2)                                         |                            |               |                            |               |                |              |
| Achats de marchandises                                             | 445 509                    | 47,70         | 299 890                    | 37,96         | 145 618        | 48,56        |
| Variation de stocks                                                | -29 589                    | -3,17         | 21 610                     | 2,74          | -51 198        | -236,92      |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 35 425                     | 3,79          | 39 938                     | 5,06          | -4 513         | -11,30       |
| Variation de stocks                                                | -1 826                     | -0,20         | -1 498                     | -0,19         | -328           | -21,88       |
| Autres achats et charges externes                                  | 167 035                    | 17,88         | 146 434                    | 18,53         | 20 601         | 14,07        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 8 523                      | 0,91          | 6 809                      | 0,86          | 1 713          | 25,16        |
| Salaires et traitements                                            | 226 823                    | 24,29         | 201 231                    | 25,47         | 25 592         | 12,72        |
| Charges sociales                                                   | 39 000                     | 4,18          | 37 829                     | 4,79          | 1 171          | 3,10         |
| Dot. aux amortissements et dépréciations                           |                            |               |                            |               |                |              |
| Sur immobilisations : dot. aux amort.                              | 15 486                     | 1,66          | 13 621                     | 1,72          | 1 864          | 13,69        |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc.                             |                            |               |                            |               |                |              |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc.                             | 3 186                      | 0,34          | 2 927                      | 0,37          | 259            | 8,85         |
| Dotations aux provisions                                           |                            |               |                            |               |                |              |
| Autres charges                                                     | 376                        | 0,04          | 517                        | 0,07          | -141           | -27,20       |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>909 948</b>             | <b>97,43</b>  | <b>769 308</b>             | <b>97,38</b>  | <b>140 640</b> | <b>18,28</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                     | <b>31 119</b>              | <b>3,33</b>   | <b>27 456</b>              | <b>3,48</b>   | <b>3 663</b>   | <b>13,34</b> |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                            |               |                            |               |                |              |
| Bénéfice ou perte transférée                                       |                            |               |                            |               |                |              |
| Perte ou bénéfice transféré                                        |                            |               |                            |               |                |              |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

AD

4 125

# COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

S.A.R.L. A.L.C. GARAGE

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

|                                                              | Du 01/04/23<br>Au 31/03/24 | % CA          | Du 01/04/22<br>Au 31/03/23 | % CA          | Variation<br>en valeur en % |               |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|
| Produits financiers                                          |                            |               |                            |               |                             |               |
| De participation (3)                                         |                            |               |                            |               |                             |               |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)               |                            |               |                            |               |                             |               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                    | 15 056                     | 1,61          | 7 100                      | 0,90          | 7 956                       | 112,07        |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts                |                            |               |                            |               |                             |               |
| Différences positives de change                              |                            |               |                            |               |                             |               |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement |                            |               |                            |               |                             |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                         | <b>15 056</b>              | <b>1,61</b>   | <b>7 100</b>               | <b>0,90</b>   | <b>7 956</b>                | <b>112,07</b> |
| Charges financières                                          |                            |               |                            |               |                             |               |
| Dot. amortissements, dépréc., prov.                          |                            |               |                            |               |                             |               |
| Intérêts et charges assimilées (4)                           | 3 901                      | 0,42          | 2 050                      | 0,26          | 1 852                       | 90,34         |
| Différences négatives de change                              |                            |               |                            |               |                             |               |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement       |                            |               |                            |               |                             |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                         | <b>3 901</b>               | <b>0,42</b>   | <b>2 050</b>               | <b>0,26</b>   | <b>1 852</b>                | <b>90,34</b>  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                    | <b>11 155</b>              | <b>1,19</b>   | <b>5 050</b>               | <b>0,64</b>   | <b>6 105</b>                | <b>120,89</b> |
| <b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>                         | <b>42 274</b>              | <b>4,53</b>   | <b>32 506</b>              | <b>4,11</b>   | <b>9 768</b>                | <b>30,05</b>  |
| Produits exceptionnels                                       |                            |               |                            |               |                             |               |
| Sur opérations de gestion                                    |                            |               |                            |               |                             |               |
| Sur opérations en capital                                    |                            |               |                            |               |                             |               |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges |                            |               |                            |               |                             |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                      |                            |               |                            |               |                             |               |
| Charges exceptionnelles                                      |                            |               |                            |               |                             |               |
| Sur opérations de gestion                                    | 1 153                      | 0,12          | 4 215                      | 0,53          | -3 061                      | -72,64        |
| Sur opérations en capital                                    |                            |               |                            |               |                             |               |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov.                    |                            |               |                            |               |                             |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                     | <b>1 153</b>               | <b>0,12</b>   | <b>4 215</b>               | <b>0,53</b>   | <b>-3 061</b>               | <b>-72,64</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                 | <b>-1 153</b>              | <b>-0,12</b>  | <b>-4 215</b>              | <b>-0,53</b>  | <b>3 061</b>                | <b>72,64</b>  |
| Participation des salariés aux résultats                     |                            |               |                            |               |                             |               |
| Impôt sur les bénéfices                                      | 6 185                      | 0,66          | 4 257                      | 0,54          | 1 928                       | 45,29         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                    | <b>956 122</b>             | <b>102,37</b> | <b>803 863</b>             | <b>101,75</b> | <b>152 259</b>              | <b>18,94</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                     | <b>921 187</b>             | <b>98,63</b>  | <b>779 829</b>             | <b>98,71</b>  | <b>141 358</b>              | <b>18,13</b>  |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                     | <b>34 936</b>              | <b>3,74</b>   | <b>24 034</b>              | <b>3,04</b>   | <b>10 902</b>               | <b>45,36</b>  |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

AD

**S.A.R.L. A.L.C. GARAGE**

0 Grand Champ Route de Villeneuve

47110 Sainte Livrade sur Lot

Exercice clos le : 31 mars 2024

APE : 4520A

SIRET : 49241963500015

**CERTIFIÉ CONFORME**

**CL EXPERTISE**

26 Rue Victor Michaut BP 181

47304 VILLENEUVE-SUR-LOT

Tél : 0553361500

Fax : 0553492771

AD

# BILAN ACTIF

S.A.R.L. A.L.C. GARAGE

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

| ACTIF                                            | Valeurs au 31/03/24 |               | % de l'actif | Valeurs au 31/03/23 | % de l'actif |             |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|---------------------|--------------|-------------|
|                                                  | Val. Brutes         | Amort. & dépr |              |                     |              | Val. Nettes |
| Capital souscrit non appelé                      |                     |               |              |                     |              |             |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                 |                     |               |              |                     |              |             |
| Immobilisations incorporelles                    |                     |               |              |                     |              |             |
| Frais d'établissement                            |                     |               |              |                     |              |             |
| Frais de développement                           |                     |               |              |                     |              |             |
| Concessions, brevets et droits similaires        | 1 531               | 1 531         |              |                     |              |             |
| Fonds commercial (1)                             |                     |               |              |                     |              |             |
| Autres immobilisations incorporelles             |                     |               |              |                     |              |             |
| Immobilisations incorporelles en cours           |                     |               |              |                     |              |             |
| Avances et acomptes                              |                     |               |              |                     |              |             |
| Immobilisations corporelles                      |                     |               | 12,03        |                     | 10,47        |             |
| Terrains                                         |                     |               |              |                     |              |             |
| Constructions                                    |                     |               |              |                     |              |             |
| Installations tech., matériel & outillages       | 96 154              | 60 133        | 36 021       | 7 323               |              |             |
| Autres immobilisations corporelles               | 121 584             | 81 117        | 40 467       | 49 717              |              |             |
| Immobilisations corporelles en cours             |                     |               |              |                     |              |             |
| Avances et acomptes                              |                     |               |              |                     |              |             |
| Immobilisations financières (2)                  |                     |               | 0,74         |                     | 0,88         |             |
| Participations                                   |                     |               |              |                     |              |             |
| Créances rattachées à des participations         |                     |               |              |                     |              |             |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille |                     |               |              |                     |              |             |
| Autres titres immobilisés                        | 3 135               |               | 3 135        | 3 075               |              |             |
| Prêts                                            |                     |               |              |                     |              |             |
| Autres immobilisations financières               | 1 600               |               | 1 600        | 1 700               |              |             |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ                           | 224 004             | 142 781       | 81 223       | 12,77               | 61 815       | 11,35       |
| ACTIF CIRCULANT                                  |                     |               |              |                     |              |             |
| Stocks et en-cours                               |                     |               |              | 19,72               |              | 16,11       |
| Matières premières et autres appro               | 17 332              |               | 17 332       |                     | 15 506       |             |
| En-cours de production (biens et services)       | 12 144              |               | 12 144       |                     | 5 874        |             |
| Produits intermédiaires et finis                 |                     |               |              |                     |              |             |
| Marchandises                                     | 101 985             | 6 068         | 95 916       |                     | 66 328       |             |
| Avances et acomptes versés sur commandes         |                     |               |              |                     |              |             |
| Créances                                         |                     |               |              | 61,34               |              | 65,64       |
| Créances Clients et Cptes rattachés (3)          | 102 534             | 9 415         | 93 118       |                     | 88 764       |             |
| Autres créances (3)                              | 296 966             |               | 296 966      |                     | 268 682      |             |
| Capital souscrit - appelé non versé              |                     |               |              |                     |              |             |
| Valeurs mobilières de placement                  |                     |               |              |                     |              |             |
| Actions propres                                  |                     |               |              |                     |              |             |
| Autres titres                                    |                     |               |              |                     |              |             |
| Instruments de trésorerie                        |                     |               |              |                     |              |             |
| Disponibilités                                   | 33 589              |               | 33 589       | 5,28                | 35 217       | 6,47        |
| Charges constatées d'avance (3)                  | 5 630               |               | 5 630        | 0,89                | 2 373        | 0,44        |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT                            | 570 180             | 15 484        | 554 696      | 87,23               | 482 743      | 88,65       |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices       |                     |               |              |                     |              |             |
| Primes de remboursement des emprunts             |                     |               |              |                     |              |             |
| Ecarts de conversion actif                       |                     |               |              |                     |              |             |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL                              | 794 184             | 158 264       | 635 919      | 100                 | 544 558      | 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. A.L.C. GARAGE

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

| PASSIF                                                     | Valeurs au<br>31/03/24 | % du<br>passif | Valeurs au<br>31/03/23 | % du<br>passif |
|------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                        |                |                        |                |
| Capital (dont versé : 7 000 )                              | 7 000                  | 1,10           | 7 000                  | 1,29           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     |                        |                |                        |                |
| Écarts de réévaluation                                     |                        |                |                        |                |
| Écart d'équivalence                                        |                        |                |                        |                |
| Réserves                                                   |                        | 39,84          |                        | 42,12          |
| Réserve légale                                             | 700                    |                | 700                    |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                        |                |                        |                |
| Réserves réglementées                                      |                        |                |                        |                |
| Autres réserves                                            | 252 677                |                | 228 643                |                |
| Report à nouveau                                           |                        |                |                        |                |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 | 34 936                 | 5,49           | 24 034                 | 4,41           |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                     | 295 312                | 46,44          | 260 377                | 47,81          |
| Subventions d'investissement                               |                        |                |                        |                |
| Provisions réglementées                                    |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                              | <b>295 312</b>         | <b>46,44</b>   | <b>260 377</b>         | <b>47,81</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                        |                |                        |                |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                        |                |                        |                |
| Avances conditionnées                                      |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                          |                        |                |                        |                |
| <b>PROVISIONS</b>                                          |                        |                |                        |                |
| Provisions pour risques                                    |                        |                |                        |                |
| Provisions pour charges                                    |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                    |                        |                |                        |                |
| <b>DETTES (1)</b>                                          |                        |                |                        |                |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                        |                |                        |                |
| Autres emprunts obligataires                               |                        |                |                        |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 154 260                | 24,26          | 174 279                | 32,00          |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                | 311                    | 0,05           | 459                    | 0,08           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                        |                | 6 206                  | 1,14           |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   | 123 142                | 19,36          | 52 876                 | 9,71           |
| Dettes fiscales et sociales                                | 51 561                 | 8,11           | 47 589                 | 8,74           |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés            |                        |                |                        |                |
| Autres dettes                                              | 11 333                 | 1,78           | 2 771                  | 0,51           |
| Instruments de trésorerie                                  |                        |                |                        |                |
| Produits constatés d'avance                                |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                        | <b>340 607</b>         | <b>53,56</b>   | <b>284 181</b>         | <b>52,19</b>   |
| Écarts de conversion passif                                |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>                                | <b>635 919</b>         | <b>100</b>     | <b>544 558</b>         | <b>100</b>     |

(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

74 244

266 363

30 000

96 660

187 521

21 066

AD

**A.L.C GARAGE**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 7 000 euros**  
**Siège social : Route de Villeneuve sur Lot - Grand Champ**  
**47110 STE LIVRADE SUR LOT**  
**492 419 635 RCS Agen**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 31 AOUT 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2024**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 34 935,51 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 34 935,51 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 287 612,35 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2021 :

30 000,00 euros, soit 42,86 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 42,86 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 29 957,14 euros

Exercice clos le 31 mars 2022 : Néant

Exercice clos le 31 mars 2023 : Néant

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 août 2024**

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Certifié conforme  
La Gérance

Monsieur Damien AUMONIER

AD



**S.A.R.L. A.L.C. GARAGE**

0 Grand Champ Route de Villeneuve

47110 Sainte Livrade sur Lot

Exercice clos le : 31 mars 2024

APE : 4520A

SIRET : 49241963500015

**CERTIFIÉ CONFORME**

**CL EXPERTISE**

26 Rue Victor Michaut BP 181

47304 VILLENEUVE-SUR-LOT

Tél : 0553361500

Fax : 0553492771

AD

## **Annexe aux comptes**

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**S.A.R.L. A.L.C. GARAGE**

**Du 01/04/2023 au 31/03/2024**

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024 dont le total est de 635 919,07 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 34 935,51 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 04/07/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société SAL ALC GARAGE fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la société mère est l'EURL HOLDING ADEC.

La SARL ALC GARAGE comptabilise son impôt sur les sociétés comme si elle était redevable individuellement de son impôt.

### Evènements significatifs de l'exercice et événements postérieurs à la clôture :

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant ou encore l'électricité. Les effets de l'inflation en particulier au niveau des sources d'énergie, ont déjà un impact sur la société depuis plusieurs mois, et auront nécessairement des impacts sur la société à l'avenir. L'exercice en cours risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accroître, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en termes d'occurrence ni en valeur.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/03/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**S.A.R.L. A.L.C. GARAGE**

**Du 01/04/2023 au 31/03/2024**

## 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),

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

|                                               |            |
|-----------------------------------------------|------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 8 à 10 ans |
| - Matériels et outillages                     | 4 à 5 ans  |
| - Logiciels                                   | 2 ans      |
| - Matériel de transport                       | 4 à 5 ans  |
| - Mobilier et matériel de bureau              | 3 à 5 ans  |

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## 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.

AD

# IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

**S.A.R.L. A.L.C. GARAGE**

**Du 01/04/2023 au 31/03/2024**

AD

# ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

S.A.R.L. A.L.C. GARAGE

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

| CADRE A       |                                                            | IMMOBILISATIONS                                | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations        |              |
|---------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------|
|               |                                                            |                                                |                                       | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORP.       | Frais d'établissement et de développement                  | TOTAL                                          |                                       |                      |              |
|               | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | TOTAL                                          | 1 531                                 |                      |              |
| CORP.         | Terrains                                                   |                                                |                                       |                      |              |
|               | Constructions                                              | Sur sol propre                                 |                                       |                      |              |
|               |                                                            | Sur sol d'autrui                               |                                       |                      |              |
|               |                                                            | Inst. générales, agencés & aménagés construct. |                                       |                      |              |
|               | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                                                | 63 255                                |                      | 32 899       |
|               |                                                            | Inst. générales, agencés & aménagés divers     | 115 693                               |                      | 2 035        |
|               | Autres immos corporelles                                   | Matériel de transport                          | 1 402                                 |                      |              |
|               |                                                            | Matériel de bureau & mobilier informatique     | 2 454                                 |                      |              |
|               |                                                            | Emballages récupérables & divers               |                                       |                      |              |
|               | Immobilisations corporelles en cours                       |                                                |                                       |                      |              |
|               | Avances et acomptes                                        |                                                |                                       |                      |              |
| TOTAL         |                                                            |                                                | 182 804                               |                      | 34 934       |
| FIN.          | Participations évaluées par mise en équivalence            |                                                |                                       |                      |              |
|               | Autres participations                                      |                                                |                                       |                      |              |
|               | Autres titres immobilisés                                  |                                                | 3 075                                 |                      | 60           |
|               | Prêts et autres immobilisations financières                |                                                | 1 700                                 |                      | 1 200        |
| TOTAL         |                                                            |                                                | 4 775                                 |                      | 1 260        |
| TOTAL GENERAL |                                                            |                                                | 189 110                               |                      | 36 194       |

  

| CADRE B       |                                                | IMMOBILISATIONS                | Diminutions    |              | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|---------------|------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------|---------------------------------|--------------------------------------|
|               |                                                |                                | par virt poste | par cessions |                                 |                                      |
| INCORP.       | Frais d'établissement & dévelop.               | TOTAL                          |                |              |                                 |                                      |
|               | Autres postes d'immob. incorporelles           | TOTAL                          |                |              | 1 531                           |                                      |
| CORP.         | Terrains                                       |                                |                |              |                                 |                                      |
|               | Constructions                                  | Sur sol propre                 |                |              |                                 |                                      |
|               |                                                | Sur sol d'autrui               |                |              |                                 |                                      |
|               |                                                | Inst. gal. agen. amé. cons     |                |              |                                 |                                      |
|               | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                                |                |              | 96 154                          |                                      |
|               |                                                | Inst. gal. agen. amé. divers   |                |              | 117 728                         |                                      |
|               | Autres immos corporelles                       | Matériel de transport          |                |              | 1 402                           |                                      |
|               |                                                | Mat. bureau, inform., mobilier |                |              | 2 454                           |                                      |
|               |                                                | Emb. récupérables & divers     |                |              |                                 |                                      |
|               | Immobilisations corporelles en cours           |                                |                |              |                                 |                                      |
|               | Avances et acomptes                            |                                |                |              |                                 |                                      |
| TOTAL         |                                                |                                |                |              | 217 738                         |                                      |
| FIN.          | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                                |                |              |                                 |                                      |
|               | Autres participations                          |                                |                |              |                                 |                                      |
|               | Autres titres immobilisés                      |                                |                |              | 3 135                           |                                      |
|               | Prêts & autres immob. financières              |                                |                | 1 300        | 1 600                           |                                      |
| TOTAL         |                                                |                                |                | 1 300        | 4 735                           |                                      |
| TOTAL GENERAL |                                                |                                |                | 1 300        | 224 004                         |                                      |

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

S.A.R.L. A.L.C. GARAGE

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

| 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            |                                  | 1 531                                                                |                                         |                                                    | 1 531                                             |
| <b>TOTAL</b>                                    |                                  | 1 531                                                                |                                         |                                                    | 1 531                                             |
| Terrains                                        |                                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Constructions                                   | Sur sol propre                   |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                 | Sur sol d'autrui                 |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                 | Inst. générales agen. aménag.    |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels |                                  | 55 932                                                               | 4 201                                   |                                                    | 60 133                                            |
| Autres immos corporelles                        | Inst. générales agencem. amén.   | 66 259                                                               | 11 170                                  |                                                    | 77 428                                            |
|                                                 | Matériel de transport            | 1 402                                                                |                                         |                                                    | 1 402                                             |
|                                                 | Mat. bureau et informatiq., mob. | 2 172                                                                | 115                                     |                                                    | 2 287                                             |
|                                                 | Emballages récupérables divers   |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                    |                                  | 125 764                                                              | 15 486                                  |                                                    | 141 250                                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            |                                  | 127 295                                                              | 15 486                                  |                                                    | 142 781                                           |

| 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 |                                        |
| Frais d'établissement                           |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                                        |
| Fonds commercial                                |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                                        |
| Autres immos incorporelles                      |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                                    |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                                        |
| 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    |                                                                                    |                |                            |                       |                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                                    |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                                        |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                                        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                                        |
| <b>Total général non ventilé</b>                |                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                                        |

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

S.A.R.L. A.L.C. GARAGE

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

| 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 a la fin de l'exercice |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
|         | Frais d'émission d'emprunt à étaler                                              |                                    |               |                                            |                                    |
|         | Primes de remboursement des obligations                                          |                                    |               |                                            |                                    |

# ÉTAT DES STOCKS

S.A.R.L. A.L.C. GARAGE

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

## TABLEAU DES STOCKS

|                                    | Stocks début  | Augmentations  | Diminutions   | Stocks fin     |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| Marchandises                       | 72 396        | 101 985        | 72 396        | 101 985        |
| Matières premières                 | 12 136        | 14 060         | 12 136        | 14 060         |
| Autres approvisionnements          | 3 371         | 3 272          | 3 371         | 3 272          |
| En cours de production de biens    | 5 874         | 12 144         | 5 874         | 12 144         |
| En cours de production de services |               |                |               |                |
| Produits                           |               |                |               |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>93 776</b> | <b>131 461</b> | <b>93 776</b> | <b>131 461</b> |

AD

# ACTIF CIRCULANT

S.A.R.L. A.L.C. GARAGE

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

## 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                           | 1 600                                                                                                                               |                | 1 600          |
| ACTIF CIRCULANT   | Clients douteux ou litigieux                                 | 13 595                                                                                                                              | 13 595         |                |
|                   | Autres créances clients                                      | 88 938                                                                                                                              | 88 938         |                |
|                   | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.            |                                                                                                                                     |                |                |
|                   | Personnel et comptes rattachés                               |                                                                                                                                     |                |                |
|                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |                                                                                                                                     |                |                |
|                   | Impôts sur les bénéfices                                     |                                                                                                                                     |                |                |
|                   | Etat & autres                                                | 1 129                                                                                                                               | 1 129          |                |
|                   | coll. publiques                                              |                                                                                                                                     |                |                |
|                   | Autres impôts, taxes & versements assimilés                  |                                                                                                                                     |                |                |
|                   | Divers                                                       |                                                                                                                                     |                |                |
|                   | Groupe et associés (2)                                       | 291 970                                                                                                                             | 291 970        |                |
|                   | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 3 868                                                                                                                               | 3 868          |                |
|                   | Charges constatées d'avance                                  | 5 630                                                                                                                               | 5 630          |                |
| TOTAUX            |                                                              | 406 730                                                                                                                             | 405 130        | 1 600          |
| Renvois           | (1) Montant                                                  | - Créances représentatives de titres prêtés<br>- Prêts accordés en cours d'exercice<br>- Remboursements obtenus en cours d'exercice |                |                |
|                   | des                                                          |                                                                                                                                     |                |                |
|                   | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)  |                                                                                                                                     |                |                |

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

**S.A.R.L. A.L.C. GARAGE**

**Du 01/04/2023 au 31/03/2024**

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT      |
|-----------------------------|--------------|
| Exploitation                | 5 630        |
| Financières                 |              |
| Exceptionnelles             |              |
| <b>TOTAL</b>                | <b>5 630</b> |

## PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT       |
|--------------------------------------------------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations                     |               |
| Autres immobilisations financières                           |               |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 18 438        |
| Autres créances                                              | 3 372         |
| Disponibilités                                               |               |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>21 810</b> |

# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.A.R.L. A.L.C. GARAGE

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

## 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          |                |                |                               |                 |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine      | 154 260        | 80 016         | 67 779                        | 6 464           |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)        |                |                |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés                   | 123 142        | 123 142        |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                      | 22 040         | 22 040         |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux         | 16 132         | 16 132         |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices                    |                |                |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée                  | 10 224         | 10 224         |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées                 |                |                |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés           | 3 166          | 3 166          |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés        |                |                |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                              | 311            | 311            |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)        | 11 333         | 11 333         |                               |                 |
| Dettes représentatives des titres empruntés        |                |                |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                        |                |                |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                      | <b>340 607</b> | <b>266 363</b> | <b>67 779</b>                 | <b>6 464</b>    |
| Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 30 000         |                |                               |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exer.               | 58 977         |                |                               |                 |
| (2) Montant divers emprunts, dett/associés         |                |                |                               |                 |

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.A.R.L. A.L.C. GARAGE

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

## 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     | 68            |
| Emprunts et dettes financières divers                      |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 1 044         |
| Dettes fiscales et sociales                                | 33 897        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |               |
| Autres dettes                                              | 480           |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>35 490</b> |

AD