Bordereau attestant l'exactitude des informations - AVIGNON - 8401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 20/11/2024 - 19601 - 2001 B 00810 - 439 441 981 - ABC LOCATION

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

SAS ABC LOCATION

A CH. DU MOULIN DE LOSQUE
84460 CHEVAL-BLANC

Location et location-bail de camions

NAF : 7712Z

SIRET : 439441981 00016

Fidens A2C

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
155 Rue Lawrence Durrell
84908 Avignon Cedex 9

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF	16 782	AG	16 547	234	4 880
Fonds commercial (1)	AH	4 000	AI		4 000	4 000
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	46 007	AS	12 717	33 290	14 239
Autres immobilisations corporelles	AT	578 220	AU	265 850	312 369	252 746
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU		CV			
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF	4 300	BG		4 300	
Autres immobilisations financières (2)	BH	8 100	BI		8 100	8 100
TOTAL II	BJ	**657 408**	BK	**295 115**	**362 293**	**283 966**
Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
En cours de production : - de biens	BN		BO			
En cours de production : - de services	BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
Marchandises	BT	29 300	BU		29 300	84 700
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)	BX	2 112 715	BY	959 825	1 152 891	1 052 996
Autres créances (3)	BZ	958 029	CA		958 029	2 074 408
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités	CF	144 324	CG		144 324	103 323
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI			
TOTAL III	CJ	**3 244 369**	CK	**959 825**	**2 284 545**	**3 315 427**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW					
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	CO	**3 901 777**	IA	**1 254 939**	**2 646 838**	**3 599 393**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

				Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	17 151	DA	17 151	17 151
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)			DD	1 715	1 715
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI	DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	160 972	1 229 315
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	205 778	131 657
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	**385 615**	**1 379 837**
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP	173 094	173 094
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR	**173 094**	**173 094**
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	252 339	379 326
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	58 795	45 649
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 256 481	1 202 962
Dettes fiscales et sociales			DY	508 448	417 620
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	12 067	906
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	**2 088 130**	**2 046 462**
Écarts de conversion passif **V**			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)			EE	**2 646 838**	**3 599 393**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 944 606	2 038 068
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 2 646 838 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 205 778 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Autres XXX ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une 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 dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute début d'exercice	Augmentations : Réévaluations	Augmentations : Acquisitions, apports, créations
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 482		300
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 482		300
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	20 607		29 200
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers	19 411		13 988
Matériel : - De transport	372 248		215 158
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	4 553		4 541
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	416 820		262 887
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
Autres : - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 100		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	8 100		
TOTAL GÉNÉRAL	**445 401**		**263 187**

Immobilisations	Diminutions : Virt. poste à poste	Diminutions : Cessions	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluation légale
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			20 782	
TOTAL			20 782	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage		3 800	46 007	
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers			33 400	
Matériel : - De transport		51 680	535 726	
Matériel : - De bureau et informatique, mob.			9 094	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		55 480	624 227	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
Autres : - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	-4 300		12 400	
TOTAL	-4 300		12 400	
TOTAL GÉNÉRAL	**-4 300**	**55 480**	**657 408**	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 601	4 946		16 547
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 601	4 946		16 547
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	6 368	10 150	3 800	12 717
Installations générales, agencements et aménagements divers	423	3 919		4 342
Matériel de transport	138 490	153 712	35 482	256 720
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 553	235		4 788
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	149 834	168 016	39 282	278 567
TOTAL GÉNÉRAL	**161 435**	**172 962**	**39 282**	**295 115**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Montant fin d'exercice
	Amort. dégressif	Amort. linéaire	Amort. exceptionnel	Amort. dégressif	Amort. linéaire	Amort. exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

	Début exercice	Augmentations	Dotations exercice	Montant fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées					
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements				
	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges	173 094	173 094	173 094	173 094
	- Garanties données aux clients				
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
	- Pensions et obligations				
	- Impôts				
	- Renouvellement des immobilisations				
	- Gros entretien et grandes révisions				
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**173 094**	**173 094**	**173 094**	**173 094**

Nature des dépréciations		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
Immobilisations :	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participation				
	- Financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		1 013 628	1 063 700	1 117 503	959 825
Autres provisions pour dépréciation					
DÉPRÉCIATIONS		**1 013 628**	**1 063 700**	**1 117 503**	**959 825**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 186 722**	**1 236 793**	**1 290 597**	**1 132 918**
Dont dotations et reprises :	*- D'exploitation*		1 236 793	1 290 597	
	- Financières				
	- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	4 300		4 300
Autres immobilisations financières	8 100		8 100
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 360 214	1 360 214	
Autres créances clients	752 501	752 501	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	210 688	210 688	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	765	765	
Groupe et associés (2)	745 965	745 965	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	611	611	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**3 083 145**	**3 070 745**	**12 400**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 300		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	252 339	108 816	143 524	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	26 848	26 848		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 256 481	1 256 481		
Personnel et comptes rattachés	22 247	22 247		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 458	18 458		
Impôts sur les bénéfices	23 122	23 122		
Taxe sur la valeur ajoutée	439 014	439 014		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 606	5 606		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	31 947	31 947		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	12 067	12 067		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**2 088 130**	**1 944 606**	**143 524**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	126 986
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	

Commentaires : néant

A.B.C. LOCATION
Société par actions simplifiée
au capital de 17 150 euros
Siège social : 1055 A chemin du Moulin de Losque, 84460 CHEVAL-BLANC
439 441 981 RCS AVIGNON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 205 778 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	205 778 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 366 750 euros.

Certifié conforme
La Présidente

