

BILAN - ACTIF

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF	Valeurs au 30/09/24		% de l'actif	Valeurs au 30/09/23	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					4,41
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)				29 000,00	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					10,91
Terrains					
Constructions				2 677,42	
Installations tech., matériel & outillages				145,00	
Autres immobilisations corporelles				68 981,96	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					0,71
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés				100,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières				4 600,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ				105 504,38	16,03
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			55,74		28,67
Clients (3)	4 286,37		4 286,37	181 971,06	
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)					
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	1 078,00		1 078,00	6 744,30	
Débiteurs divers (3)	665 000,00		665 000,00		
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	532 211,67		532 211,67	352 857,20	53,62
Charges constatées d'avance (3)				11 048,51	1,68
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 202 576,04		1 202 576,04100,00	552 621,07	83,97
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 202 576,04		1 202 576,04 100	658 125,45	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF	Valeurs au 30/09/24	% du passif	Valeurs au 30/09/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 10 000,00)	10 000,00	0,83	10 000,00	1,52
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		18,94		0,15
Réserve légale	1 000,00		1 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	226 762,77			
Report à nouveau			186 977,19	28,41
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	661 467,62	55,00	51 785,58	7,87
SITUATION NETTE	899 230,39	74,78	249 762,77	37,95
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	899 230,39	74,78	249 762,77	37,95
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	111 305,95	9,26	174 318,26	26,49
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	4 835,83	0,40	7 723,71	1,17
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs			86 582,54	13,16
Fournisseurs, factures non parvenues	5 032,38	0,42	7 055,05	1,07
Dettes fiscales et sociales	182 171,49	15,15	132 527,72	20,14
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes			155,40	0,02
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	303 345,65	25,22	408 362,68	62,05
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 202 576,04	100	658 125,45	100

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

110 618,00
297 745,00
303 345,65

Annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Cession fonds de commerce le 30/06/2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL	29 000,00		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre		89 785,26			
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			22 912,39			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		7 020,68			
		Matériel de transport		584 134,79		2 365,00	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		3 135,82			
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				706 988,94	2 365,00		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			100,00			
	Prêts et autres immobilisations financières			4 600,00			
TOTAL				4 700,00			
TOTAL GENERAL				740 688,94	2 365,00		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		29 000,00		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre		89 785,26			
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		22 912,39				
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		7 020,68			
		Matériel de transport		586 499,79			
		Mat. bureau, inform., mobilier		3 135,82			
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				709 353,94			
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			100,00			
	Prêts & autres immob. financières			4 600,00			
TOTAL				4 700,00			
TOTAL GENERAL				743 053,94			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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						
TOTAL						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui		87 107,84	1 721,17	88 829,01	
	Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels			22 767,39	145,00	22 912,39	
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.		876,27	6 144,41	7 020,68	
	Matériel de transport		521 402,72	16 853,86	538 256,58	
	Mat. bureau et informatiq., mob.		3 030,34	105,48	3 135,82	
	Emballages récupérables divers					
TOTAL			635 184,56	24 969,92	660 154,48	
TOTAL GENERAL			635 184,56	24 969,92	660 154,48	

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

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

CRÉDIT-BAIL

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	577 515,80	256 058,58	55 759,57	265 697,65
Immobilisations en cours				
TOTAL	577 515,80	256 058,58	55 759,57	265 697,65

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	411 491,54	88 572,36	500 063,90
Immobilisations en cours			
TOTAL	411 491,54	88 572,36	500 063,90

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL								

ACTIF CIRCULANT

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 286,37	4 286,37	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	453,00	453,00	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	625,00	625,00	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	665 000,00	665 000,00	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	670 364,37	670 364,37	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	453,00
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	453,00

CAPITAUX PROPRES

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

ETAT DES ECHÉANCES DES DETTES

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	18 769,45	18 769,45		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	92 536,50	92 536,50		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	5 032,38	5 032,38		
Personnel & comptes rattachés	6 264,10	6 264,10		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 732,70	1 732,70		
Etat & Impôts sur les bénéfices	171 916,00	171 916,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 258,69	2 258,69		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	4 835,83	4 835,83		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	303 345,65	303 345,65		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.

60 709,00
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés
- 4 836,00

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.a.r.l. TRANSPORTS VAM

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	688,13
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 032,38
Dettes fiscales et sociales	2 530,69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	8 251,20