

Bordereau attestant l'exactitude des informations - GUERET - 2301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 19/03/2025 - 243 - 2022 B 00018 - 909 145 377 - A.B TRAVAUX FORESTIERS

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

15 BUSSETTE

23200 MOUTIER-ROZEILLE

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 0240Z

SIRET : 90914537700018

Certifié conforme
Bartaud

AGC CERFRANCE CENTRE LIMOUSIN
2, AVENUE GEORGES GUINGOUIN

CS 80912 PANAZOL
87017 LIMOGES CEDEX

Tél : 0587504141

E-mail : edi@cl.cerfrance.fr
Fax : 0587504142

Comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 24/01/2022, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	319 591,15 €
Chiffre d'affaires	366 583,37 €
Résultat net comptable	94 401,89 €

Fait à AUBUSSON,

Christelle GIBIAT,
Superviseur.

Adeline BELROSE,
Expert-comptable.

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/24	Valeurs nettes au 31/12/23	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	27 155	102 538	-75 383	-74
Autres immobilisations corporelles	20 063	29 708	-9 646	-32
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	2 960		2 960	
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	100	100		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	50 278	132 347	-82 069	-62
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	1 032	1 681	-649	-39
En cours de production (biens et services)	20 000		20 000	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	4 167		4 167	
Autres (3)	606	2 813	-2 208	-78
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	184 922	107 509	77 413	72
Charges constatées d'avance(3)	58 587	19 836	38 752	195
TOTAL ACTIF CIRCULANT	269 313	131 839	137 474	104
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	319 591	264 186	55 405	21

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF

	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	500	500		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	104 765	30 355	74 409	245
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	94 402	74 409	19 993	27
SITUATION NETTE	204 666	110 265	94 402	86
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	204 666	110 265	94 402	86
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				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	86 703	122 582	-35 879	-29
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 028	10 401	-3 373	-32
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 774	20 907	-14 132	-68
Dettes fiscales et sociales	14 389	1	14 389	
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	30	31	-1	-2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	114 925	153 921	-38 997	-25
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	319 591	264 186	55 405	21
(1) Dont à plus d'un an	49 494	86 561		
(1) Dont à moins d'un an	65 431	67 360		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	366 583	100	206 543	100	160 041	77
Montant net du chiffre d'affaires	366 583	100	206 543	100	160 041	77
Production stockée	20 000	5			20 000	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	12 500	3			12 500	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	2		4		-2	-55
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	399 085	109	206 547	100	192 538	93
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	47 915	13	41 938	20	5 977	14
Variation de stocks	649		-1 194	-1	1 843	154
Autres achats et charges externes	197 241	54	98 402	48	98 839	100
Impôts, taxes et versements assimilés	273		671		-397	-59
Salaires et traitements	46 339	13	1 331	1	45 008	
Charges sociales	17 154	5	231		16 923	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	26 544	7	40 396	20	-13 853	-34
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	4		2		2	115
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	336 119	92	181 777	88	154 342	85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	62 966	17	24 770	12	38 196	154
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 afférentes à des exercices antérieurs

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	3				3	
Autres intérêts et produits assimilés (3)			262		-262	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3		262		-259	-99
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 583	1	4 059	2	-476	-12
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3 583	1	4 059	2	-476	-12
RÉSULTAT FINANCIER	-3 580	-1	-3 797	-2	217	6
RÉSULTAT COURANT avant impôts	59 386	16	20 974	10	38 413	183
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	11 291	3			11 291	
Sur opérations en capital	95 000	26	110 000	53	-15 000	-14
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	106 291	29	110 000	53	-3 709	-3
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	71 275	19	56 564	27	14 711	26
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	71 275	19	56 564	27	14 711	26
RESULTAT EXCEPTIONNEL	35 016	10	53 436	26	-18 420	-34
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	505 379	138	316 809	153	188 570	60
TOTAL DES CHARGES	410 977	112	242 400	117	168 577	70
Bénéfice ou Perte	94 402	26	74 409	36	19 993	27

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		
CRÉDIT BAIL		
LOCATIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS	0	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
LES ENGAGEMENTS	0	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	0	
LES EFFECTIFS		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
TRANSFERTS DE CHARGES		
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**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 31/12/2024 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.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			119 910		12 790
	Inst. générales, agencés & aménagés divers					
	Autres immos corporelles			38 583		
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau & mobilier informatique					
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					2 960
	TOTAL			158 493		15 750
	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			100		
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL			100		
	TOTAL GENERAL			158 593		15 750
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			97 000	35 700	
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles				38 583	
	Mat. bureau, inform., mobilier					
	Emb. récupérables & divers					
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes				2 960	
	TOTAL			97 000	77 243	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				100	
	Prêts & autres immob. financières					
	TOTAL				100	
	TOTAL GENERAL			97 000	77 343	

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis 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				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		17 371	16 898	25 725	8 544
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	8 875	9 646		18 521
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		26 246	26 544	25 725	27 065
TOTAL GENERAL		26 246	26 544	25 725	27 065

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

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

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	1 681,02	1 031,67	1 681,02	1 031,67
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services		20 000,00		20 000,00
Produits				
TOTAL	1 681,02	21 031,67	1 681,02	21 031,67

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 167	4 167	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	606	606	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	58 587	58 587	
	TOTAUX	63 360	63 360	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		58 587
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	58 587

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	86 703	37 209	49 494	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		6 774	6 774		
Personnel & comptes rattachés		4 801	4 801		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		5 093	5 093		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	4 495	4 495		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	1	1		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		7 028	7 028		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		30	30		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		114 925	65 431	49 494	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	35 817			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	142
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 273
Dettes fiscales et sociales	488
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	30
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 933

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cauti onnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	3 570					3 570
Assurances à échoir	1 451					1 451
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	993 805					993 805
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	998 826					998 826

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	998 826			998 826

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cauti onnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

Détail des comptes

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/24	Valeurs nettes au 31/12/23	Variation en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	27 155,42	102 538,29	-75 382,87	-73,52
2154000000 MATERIEL INDUSTRIEL	35 699,62	119 909,63	-84 210,01	-70,23
2815400000 AM MAT INDUST	-8 544,20	-17 371,34	8 827,14	50,81
Autres immobilisations corporelles	20 062,61	29 708,44	-9 645,83	-32,47
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	38 583,33	38 583,33		
2818200000 AM MAT TRANSPORT	-18 520,72	-8 874,89	-9 645,83	-108,69
Avances et acomptes	2 959,64		2 959,64	
2380000000 AV AC VERSES / IMMO CORP	2 959,64		2 959,64	
Immobilisations financières (2)				
Autres titres immobilisés	100,00	100,00		
2710000000 TITRES IMMO DROIT PROPRIETE	100,00	100,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	50 277,67	132 346,73	-82 069,06	-62,01
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	1 031,67	1 681,02	-649,35	-38,63
3110000000 STOCK MATIERES PREMIERES	1 031,67	1 681,02	-649,35	-38,63
En cours de production (biens et services)	20 000,00		20 000,00	
3450000000 PREST SERV EN-CO	20 000,00		20 000,00	
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	4 166,68		4 166,68	
4180000000 CLTS-PDT NON FAC	4 166,68		4 166,68	
Autres (3)	605,53	2 813,28	-2 207,75	-78,48
4456600000 TVA DEDUCTIBLE ABS	393,31	135,28	258,03	190,74
4458300000 REMBOURSEMENT TVA DEMANDE		2 678,00	-2 678,00	-100,00
4458600000 TVA S/FACT NON PARVENUES	212,22		212,22	
Disponibilités	184 922,14	107 508,89	77 413,25	72,01
5121000000 BANQUE POPULAIRE	117 086,96	104 938,70	12 148,26	11,58
5122000000 CAISSE D'EPARGNE	67 835,18	2 570,19	65 264,99	
Charges constatées d'avance (3)	58 587,46	19 835,95	38 751,51	195,36
4860000000 CHG CONST AVANCE	58 587,46	19 835,95	38 751,51	195,36
TOTAL ACTIF CIRCULANT	269 313,48	131 839,14	137 474,34	104,27
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	319 591,15	264 185,87	55 405,28	20,97

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF

	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 5 000,00)	5 000,00	5 000,00		
1013000000 CAPITAL SOUS APPELLE VERSE	5 000,00	5 000,00		
Réserves				
Réserve légale	500,00	500,00		
1061000000 RESERVE LEGALE	500,00	500,00		
Report à nouveau	104 764,60	30 355,40	74 409,20	245,13
1100000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CRED)	104 764,60	30 355,40	74 409,20	245,13
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	94 401,89	74 409,20	19 992,69	26,87
SITUATION NETTE	204 666,49	110 264,60	94 401,89	85,61
TOTAL CAPITAUX PROPRES	204 666,49	110 264,60	94 401,89	85,61
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	86 702,72	122 581,87	-35 879,15	-29,27
1642000000 EMPRUNT M L T	86 560,91	122 377,49	-35 816,58	-29,27
1688000000 INTERETS COURUS	141,81	204,38	-62,57	-30,61
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 028,04	10 401,36	-3 373,32	-32,43
4551100000 ANTHONY BARLAUD	7 028,04	10 401,36	-3 373,32	-32,43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 774,43	20 906,63	-14 132,20	-67,60
401AFCO AFCO - ATELIER FORESTIER DU C		17 471,40	-17 471,40	-100,00
401AGCCER AGC CER FRANCE CENTRE LIMOUSIN	490,80	490,80		
401ANIORT ANIORTE ET FILS	420,00	420,00		
401ATELIE ATELIER FORESTIER DU CENTRE OU	1 416,01	1 416,01		
401AXA AXA	2 122,94	46,11	2 076,83	
401CAMEFC CAMEF - CHOPINAUD ABATTAGE MEC		600,14	-600,14	-100,00
401CER CER FRANCE		211,58	-211,58	-100,00
401FAU FAUGERON		2 015,56	-2 015,56	-100,00
401FAUGER FAUGERON - GATHIER	865,80	865,80		
401LACOMP LA COMPAGNIE DES CARTES CARBUR	9,60	9,60		
401LECAFE LE CAFE DU NORD	43,00	43,00		
401MOT MOTUL		561,84	-561,84	-100,00
401WURTHF WURTH FRANCE	132,96	132,96		
4080000000 F FACT NON PARV	1 273,32	1 273,32		
Dettes fiscales et sociales	14 389,31	0,62	14 388,69	
4210000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	4 448,10	4 448,10		
4282000000 PROV CONG PAYES	352,41	352,41		
4310100000 PERSONNEL - COT MSA	2 701,67	2 701,67		
4370300000 PERSONNEL - RETRAITE COMPLEMEN	536,64	536,64		
4370500000 GAN ASSURANCE VIE	1 702,36	1 702,36		
4370800000 PERSONNEL - CAISSE CONGES PAYE	17,48	17,48		
4382000000 CHG SOC CONG PAY	134,76	134,76		
4455100000 TVA A DECAISSER	4 495,00	4 495,00		
4486300000 PERS. A PAYER - FORMATION CONT	0,89	0,62	0,27	43,55
Autres dettes	30,16	30,79	-0,63	-2,05
4686000000 DIVERS-CHG A PAY	30,16	30,79	-0,63	-2,05
TOTAL DETTES	114 924,66	153 921,27	-38 996,61	-25,34
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	319 591,15	264 185,87	55 405,28	20,97
(1) Dont à plus d'un an	49 494,01	86 560,91		
(1) Dont à moins d'un an	65 430,65	67 360,36		

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Production vendue (biens et services)	366 583,37	100,00	206 542,74	100,00	160 040,63	77,49
7060000000 PREST. SERVICE	366 583,37	100,00	206 542,74	100,00	160 040,63	77,49
Montant net du chiffre d'affaires	366 583,37	100,00	206 542,74	100,00	160 040,63	77,49
Production stockée	20 000,00	5,46			20 000,00	
7134500000 PREST EN-COURS	20 000,00	5,46			20 000,00	
Subventions d'exploitation	12 500,04	3,41			12 500,04	
7400000000 SUBV EXPLOITAT	12 500,04	3,41			12 500,04	
Autres produits	1,92		4,31		-2,39	-55,45
7580000000 PDTS GEST COUR	1,92		4,31		-2,39	-55,45
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	399 085,33	108,87	206 547,05	100,00	192 538,28	93,22
Charges d'exploitation						
Achats de mat. premières et autres appro.	47 914,70	13,07	41 937,52	20,30	5 977,18	14,25
6021100000 FUEL	45 078,83	12,30	37 814,87	18,31	7 263,96	19,21
6021200000 HUILE & GRAISSE	2 642,07	0,72	3 905,45	1,89	-1 263,38	-32,35
6022000000 PDTS ENTRETIEN	193,80	0,05	217,20	0,11	-23,40	-10,77
Variation de stocks	649,35	0,18	-1 193,75	-0,58	1 843,10	154,40
6032000000 VAR STK AUT APPR	649,35	0,18	-1 193,75	-0,58	1 843,10	154,40
Autres achats et charges externes	197 241,25	53,81	98 402,40	47,64	98 838,85	100,44
6040000000 PREST SERVICES	14 600,00	3,98	10 445,00	5,06	4 155,00	39,78
6061400000 FOURNITURES CARBURANT	6 348,94	1,73	3 791,01	1,84	2 557,93	67,47
6063000000 FOURN.ENTRETIEN & PTT EQUIP	3 031,64	0,83	4 075,62	1,97	-1 043,98	-25,62
6068000000 VETEMENTS DE TRAVAIL	447,29	0,12	293,81	0,14	153,48	52,24
6122000000 CREDIT-BAIL PORTEUR	68 766,40	18,76	2 034,92	0,99	66 731,48	
6122000100 CREDIT-BAIL ABATTEUSE	40 593,68	11,07			40 593,68	
6135000000 LOCA MOBILIERES	350,00	0,10	367,03	0,18	-17,03	-4,64
6155000000 ENT MAT INSTAL	25 352,60	6,92	54 414,66	26,35	-29 062,06	-53,41
6156000000 MAINTENANCE	7 770,78	2,12	429,86	0,21	7 340,92	
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	6 151,98	1,68	4 277,76	2,07	1 874,22	43,81
6161000000 ASSURANCE CREDIT BAIL	3 915,90	1,07	235,19	0,11	3 680,71	
6168000000 A D I	634,53	0,17	1 052,44	0,51	-417,91	-39,71
6226000000 HONORAIRES	3 695,20	1,01	2 963,23	1,43	731,97	24,70
6228000000 DIVERS	100,00	0,03			100,00	
6230000000 PUB REL. PUBLIQU	148,00	0,04	105,67	0,05	42,33	40,06
6234000000 CADEAUX CLIENTS	569,97	0,16	366,11	0,18	203,86	55,68
6238000000 DIVERS	300,00	0,08			300,00	
6241000000 TRANSP/ACHATS	101,13	0,03	975,87	0,47	-874,74	-89,64
6243000000 TRANSP ENTR ETAB	11 805,17	3,22	6 971,41	3,38	4 833,76	69,34
6250000000 PERSONNEL - FRAIS DE DEPLACEMENT			1 074,75	0,52	-1 074,75	-100,00
6251000000 VOYAG-DEPLACEMENT	1 676,31	0,46			1 676,31	
6270000000 SERV BANCAIRES	881,73	0,24	1 210,26	0,59	-328,53	-27,15
6272000000 COM-FR/EMISS EMP			3 317,80	1,61	-3 317,80	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	273,48	0,07	670,50	0,32	-397,02	-59,21
6333000000 PARTICIP EMPL FORMAT CONTINUE	218,32	0,06	107,40	0,05	110,92	103,28
6351100000 C.E.T.	13,00		16,00	0,01	-3,00	-18,75
6354000000 DROIT ENREGISTRE	42,16	0,01	56,35	0,03	-14,19	-25,18
6358000000 AUTRES TAXES			490,75	0,24	-490,75	-100,00
Salaires et traitements	46 338,75	12,64	1 331,19	0,64	45 007,56	
6411000000 PERSONNEL - SALAIRES & APPOINT	43 031,84	11,74	1 091,99	0,53	41 939,85	
6412000000 PERSONNEL - CONGES PAYES	512,74	0,14	109,20	0,05	403,54	369,54
6414000000 PERSONNEL - INDEM & AVANT DIVE	1 504,90	0,41	99,00	0,05	1 405,90	
6414300000 PERSONNEL - INDEMN RUPTUR CON	279,76	0,08			279,76	
6416000000 PERSONNEL - PRIMES ET GRATIFIC	1 009,51	0,28	31,00	0,02	978,51	

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur en %	
Charges sociales	17 153,60	4,68	230,85	0,11	16 922,75	
6451000000 PERSONNEL - COTIS. URSSAF/MSA	12 461,93	3,40	133,42	0,06	12 328,51	
6452000000 PERSONNEL - COTIS. MUTUELLES	1 367,93	0,37	16,13	0,01	1 351,80	
6453000000 PERSONNEL - COTIS. RETRAITE	2 168,22	0,59	23,75	0,01	2 144,47	
6454000000 PERSONNEL - COTIS. POLE EMPLOI	902,28	0,25	51,75	0,03	850,53	
6455000000 PERSONNEL - CHARGES PROV S/ CP	134,76	0,04			134,76	
6458000000 PERSONNEL - COTIS AUTRE ORGANI	30,02	0,01	0,62		29,40	
6475000000 PERSONNEL - MEDECINE TRAVAIL	88,46	0,02	5,18		83,28	
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	26 543,62	7,24	40 396,14	19,56	-13 852,52	-34,29
6811000000 DOT AM IM INC/CO	26 543,62	7,24	40 396,14	19,56	-13 852,52	-34,29
Autres charges	4,36		2,03		2,33	114,78
6580000000 CHG DIV GEST COU	4,36		2,03		2,33	114,78
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	336 119,11	91,69	181 776,88	88,01	154 342,23	84,91
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	62 966,22	17,18	24 770,17	11,99	38 196,05	154,20
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
D'autres val. mob et créances d'actif immo.	3,00		0,22		2,78	
7620000000 PDTS AUT IMM FIN	3,00		0,22		2,78	
Autres intérêts et produits assimilés			262,03	0,13	-262,03	-100,00
7650000000 ESCOMPTE OBTEN.			262,03	0,13	-262,03	-100,00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3,00		262,25	0,13	-259,25	-98,86
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	3 582,85	0,98	4 058,84	1,11	-475,99	-11,73
6612000000 INT EMPT MT LT	3 582,85	0,98	4 058,84	1,11	-475,99	-11,73
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3 582,85	0,98	4 058,84	1,11	-475,99	-11,73
RÉSULTAT FINANCIER	-3 579,85	-0,98	-3 796,59	-1,84	216,74	5,71
RÉSULTAT COURANT	59 386,37	16,20	20 973,58	10,15	38 412,79	183,15
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	11 290,59	3,08			11 290,59	
7717000000 DEGREV IMPOTS	11 290,59	3,08			11 290,59	
Sur opérations en capital	95 000,00	25,91	110 000,00	53,26	-15 000,00	-13,64
7750000000 PDTS CESS ELMT A	95 000,00	25,91	110 000,00	53,26	-15 000,00	-13,64
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	106 290,59	28,99	110 000,00	53,26	-3 709,41	-3,37
Charges exceptionnelles						
Sur opérations en capital	71 275,07	19,44	56 564,38	27,39	14 710,69	26,01
6750000000 VNCEA CEDES	71 275,07	19,44	56 564,38	27,39	14 710,69	26,01
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	71 275,07	19,44	56 564,38	27,39	14 710,69	26,01
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	35 015,52	9,55	53 435,62	25,87	-18 420,10	-34,47

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	505 378,92	137,86	316 809,30	153,39	188 569,62	59,52
TOTAL DES CHARGES	410 977,03	112,11	242 400,10	117,36	168 576,93	69,54
Bénéfice ou Perte	94 401,89	25,75	74 409,20	36,03	19 992,69	26,87

Analyse économique et financière

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Valeur au 31/12/24	Valeur au 31/12/23
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	89 512,28	65 164,03
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	1,92	4,31
- Autres charges d'exploitation	4,36	2,03
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	3,00	262,25
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	3 582,85	4 058,84
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	106 290,59	110 000,00
- Produits des cessions d'éléments d'actif	95 000,00	110 000,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	71 275,07	56 564,38
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	71 275,07	56 564,38
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	97 220,58	61 369,72
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	26 543,62	40 396,14
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés	23 724,93	53 435,62
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	94 401,89	74 409,20

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur %
Chiffre d'affaires	366 583,37	206 542,74		160 040,63 77 %
Ventes de marchandises				
Production de l'exercice	386 583,37	206 542,74		180 040,63 87 %
Marge commerciale				
Marge globale	323 419,32	155 353,97		168 065,35 108 %
Valeur ajoutée	140 778,07	67 396,57		73 381,50 109 %
Excédent brut d'exploitation	89 512,28	65 164,03		24 348,25 37 %
Amortissements et provisions	26 543,62	40 396,14		-13 852,52 -34 %
Résultat d'exploitation	62 966,22	24 770,17		38 196,05 154 %
Résultat financier	-3 579,85	-3 796,59		216,74 6 %
Résultat courant	59 386,37	20 973,58		38 412,79 183 %
Résultat exceptionnel	35 015,52	53 435,62		-18 420,10 -34 %
Résultat net de l'exercice	94 401,89	74 409,20		19 992,69 27 %

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur %
Capacité d'autofinancement	97 220,58	61 369,72		35 850,86 58 %
Fonds de roulement net global	247 977,77	110 696,72	72 885,54	137 281,05 124 %
Besoin en fonds de roulement	63 197,44	3 392,21	5 611,65	59 805,23
Trésorerie	184 780,33	107 304,51		77 475,82 72 %

RATIOS		Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
		Montant	Montant	Montant	Valeur %
Crédit clients	(en jours)	3,32			3,32
Crédit fournisseurs	(en jours)	8,30	44,98		-36,68 -82 %
Rotation stocks	(en jours)	158,50	15,06		143,44 952 %
Autonomie financière		0,64	0,42		0,22 52 %
Capacité de remboursement		1,04	0,46		0,58 126 %
Taux d'endettement		0,46	1,21		-0,75 -62 %
Rentabilité financière		0,46	0,67		-0,21 -31 %
Rentabilité commerciale		0,26	0,36		-0,10 -28 %

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

■ L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

89 512,28

-	20 000,00
+	649,35
+	
+	-2,44

■ L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE
(Ventes - achats d'exploitation)

70 159,19

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.		3,00		
Intérêts des emprunts	3 582,85			
Remboursement capital	35 816,58			
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	39 399,43	3,00	-39 396,43	56 %
Achats d'immobilisations				
- Incorporelles				
- Corporelles	15 749,63			
- Financières				
Cessions d'immobilisations		95 000,00		
Emprunts nouveaux				
Subventions d'investissement				
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	15 749,63	95 000,00	79 250,37	-113 %
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		11 290,59	11 290,59	-16 %
Intérêts des comptes courants				
Total des prélèvements des associés	3 373,32			
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS	3 373,32		-3 373,32	5 %
IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET PARTICIPATION				
TOTAL GÉNÉRAL	58 522,38	176 452,78	Variation de trésorerie nette globale	
			117 930,40	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une amélioration des disponibilités de	77 475,82
Une augmentation des créances de	40 710,44
Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de	255,86

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Distributions mises en paiement au cours
de l'exercice

Acquisitions d'immobilisations

Immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Immobilisations financières

Prélèvements des comptes courants

Diminution des capitaux propres

Emprunts remboursés (capital)

TOTAL EMPLOIS

15 749,63

3 373,32

35 816,58

54 939,53

Capacité d'autofinancement

97 220,58

= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT**97 220,58**

Cessions d'immobilisations

Immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Immobilisations financières

23 724,93

71 275,07

Apports comptes courants

Augmentation des capitaux propres

Subvention investissement

Emprunts réalisés

TOTAL RESSOURCES**192 220,58****VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL**

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de

137 281,05

Augmentation actif circulant

Diminution dettes

TOTAL

60 061,09

60 061,09

Diminution actif circulant

Augmentation dettes

TOTAL

255,86

255,86**VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT**

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de

59 805,23

Augmentation de la trésorerie

77 475,82

Diminution de la trésorerie

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de

77 475,82

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT		
Capitaux propres	204 666,49	110 264,60
+ Associés	7 028,04	10 401,36
+ Dettes financières	86 702,72	122 581,87
- Intérêts courus	141,81	204,38
+ Amortissements et provisions	27 064,92	26 246,23
Ressources stables	325 320,36	269 289,68
+ Actif immobilisé incorporelles brut		
+ Actif immobilisé corporelles brut	77 242,59	158 492,96
+ Actif immobilisé financiers brut	100,00	100,00
Emplois stables	77 342,59	158 592,96
Fonds de roulement	247 977,77	110 696,72
Variation du fonds de roulement	137 281,05	110 696,72
BESOIN D'EXPLOITATION		
Stocks	21 031,67	1 681,02
Avances et acomptes versés sur commandes		
Clients et comptes rattachés	4 166,68	
Etat, TVA, Autres taxes	605,53	2 813,28
Autres créances		
Comptes de régularisations	58 587,46	19 835,95
Actif circulant d'exploitation	84 391,34	24 330,25
RESSOURCES D'EXPLOITATION		
Dettes financières		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 774,43	20 906,63
Autres dettes	14 419,47	31,41
Comptes de régularisations		
Dettes d'exploitation	21 193,90	20 938,04
Besoin en fonds de roulement	63 197,44	3 392,21
Variation du besoin en fonds de roulement	59 805,23	3 392,21
VARIATION DE TRÉSORERIE		
Valeurs mobilières de placement		
+ Caisse		
+ Disponibilités	184 780,33	107 304,51
+ Concours bancaires courants		
Trésorerie	184 780,33	107 304,51
Variation de trésorerie	77 475,82	107 304,51

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
OPÉRATIONS LIÉES À L'ACTIVITÉ		
Excédent brut d'exploitation	89 512,28	65 164,03
Autres charges et produits liés à l'exploitation et susceptibles d'entraîner un variation de trésorerie :		
+/- Variations des stocks (brut)	-19 350,65	-1 193,75
+/- Transferts de charges		
+ Autres produits d'exploitation	1,92	4,31
- Autres charges d'exploitation	4,36	2,03
+ Quote-part sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers (sauf reprises)	3,00	262,25
- Charges financières (sauf dotations)	3 582,85	4 058,84
+ Produits exceptionnels (sauf reprises, quote-part de subv. et produits cessions)	11 290,59	
- Charges exceptionnelles (sauf dotations et valeur comptable des cessions)		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
Trésorerie potentielle provenant de l'exploitation		
Incidence des variations des décalages de trésorerie sur opérations d'exploitation	-40 454,58	-1 711,19
Flux de trésorerie généré par l'activité	37 415,35	58 464,78
OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
+ Cessions d'immobilisations incorporelles	23 724,93	53 435,62
+ Cessions d'immobilisations corporelles	71 275,07	56 564,38
+ Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
- Aquisitions d'immobilisations incorporelles		
- Aquisitions d'immobilisations corporelles	15 749,63	150 053,96
- Aquisitions d'immobilisations financières		100,00
+ Subvention d'investissements reçues		
+ Variation des fournisseurs d'immobilisations		
Flux de trésorerie provenant des opérations d'investissements	79 250,37	-40 153,96
OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
+ Augmentation de capital		
- Réduction de capital		
- Prélèvements des comptes courants	3 373,32	4 768,99
+ Apports compte de l'exploitant		
+ Nouveaux emprunts		145 000,00
- Remboursements d'emprunts	35 816,58	123 635,59
Flux de trésorerie provenant des opérations de financements	-39 189,90	16 595,42
Variation de trésorerie	77 475,82	34 906,24
Trésorerie à l'ouverture	107 304,51	
Trésorerie à la clôture	184 780,33	107 304,51

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
Incidence des variations de trésorerie sur opérations d'exploitation		
VARIATION DE L'ACTIF CIRCULANT SUR LES OPÉRATIONS D'EXPLOITATION		
Avances et acomptes versés sur commandes	4 166,68	
Clients et comptes rattachés	-2 207,75	2 813,28
Etat, TVA, Autres taxes		
Autres créances	38 751,51	19 835,95
Comptes de régularisations		
Total	40 710,44	22 649,23
VARIATION DES DETTES SUR LES OPÉRATIONS D'EXPLOITATION		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-14 132,20	20 906,63
Personnel et comptes rattachés	4 800,51	
Organismes sociaux	5 092,91	
Etat, TVA, Autes impôts	4 495,27	0,62
Autres dettes	-0,63	30,79
Comptes de régularisations		
Total	255,86	20 938,04
Flux de trésorerie provenant des opérations d'exploitation	-40 454,58	-1 711,19

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	Variation N-1 / N-2
VARIATION DE TRÉSORERIE				
Valeurs mobilières de placement				
Caisse				
Disponibilités	184 780,33	107 304,51	77 475,82	
Concours bancaires courants				
Total	184 780,33	107 304,51	77 475,82	

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Calcul	N	N-1
Autonomie financière			
Capitaux propres	204 666,49		
Total passif	319 591,15	0,64	0,42
<i>Ce ratio mesure l'indépendance financière de votre entreprise vis à vis des sources de financement extérieures.</i>			
Solvabilité à court terme			
Créances + disponibilités + VMP	248 281,81		
Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an	65 430,65	3,79	1,93
<i>Ce ratio indique la capacité de votre entreprise à rembourser ses dettes à court terme avec ses ressources disponibles.</i>			

	Calcul	N	N-1
Crédit consenti aux clients			(en jours)
Clients et comptes rattachés (*)	1 525 004,88		
X Nombre jours de l'exercice		3,32	
Ventes TTC	458 900,05		

Ce ratio indique la durée moyenne du crédit accordé à vos clients. Son évolution doit être suivie avec intérêt, eu égard à la charge de trésorerie que ce crédit peut représenter.

(*) Y compris les effets escomptés non échus.

Crédit accordé par les fournisseurs			(en jours)
Fournisseurs et comptes rattachés	2 479 441,38		
X Nombre jours de l'exercice		8,30	44,98
Achats et autres charges externes TTC	298 662,36		

Ce ratio indique le délai de paiement moyen accordé par vos fournisseurs. Ce délai constitue une ressource financière et allège donc les besoins de trésorerie.

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	366 583	100	206 543	100	160 041	77
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	366 583	95	206 543	100	160 041	77
+ / - Production stockée *	20 000	5			20 000	
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	386 583	100	206 543	100	180 041	87
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	386 583	100	206 543	100	180 041	87
- Matières premières *	48 564	13	40 744	20	7 820	19
- Sous-traitance (directe) *	14 600	4	10 445	5	4 155	40
MARGE DE PRODUCTION *	323 419	84	155 354	75	168 065	108
MARGE BRUTE TOTALE	323 419	88	155 354	75	168 065	108
- Autres achats	9 828	3	8 160	4	1 667	20
- Charges externes	172 813	47	79 797	39	93 016	117
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	140 778	38	67 397	33	73 382	109
Subventions d'exploitation	12 500	3			12 500	
- Impôts, taxes et versements assimilés	273		671		-397	-59
- Salaires et traitements	46 339	13	1 331	1	45 008	
- Charges sociales	17 154	5	231		16 923	
Total	-51 266	-14	-2 233	-1	-49 033	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	89 512	24	65 164	32	24 348	37
Reprises sur dép., prov., amort.						
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	2		4		-2	-55
- Dotations amort. et dépréciations	26 544	7	40 396	20	-13 853	-34
- Autres charges d'exploitation	4		2		2	115
Total	-26 546	-7	-40 394	-20	13 848	34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	62 966	17	24 770	12	38 196	154
Opérations en commun						
+ Produits financiers	3		262		-259	-99
- Charges financières	3 583	1	4 059	2	-476	-12
Total	-3 580	-1	-3 797	-2	217	6
RÉSULTAT COURANT	59 386	16	20 974	10	38 413	183
+ Produits exceptionnels (1)	106 291	29	110 000	53	-3 709	-3
- Charges exceptionnelles (2)	71 275	19	56 564	27	14 711	26
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	35 016	10	53 436	26	-18 420	-34
RÉSULTAT EXERCICE	94 402	26	74 409	36	19 993	27
(1) dont produits cessions éléments cédés	95 000		110 000		-15 000	-14
(2) dont valeurs comptables éléments cédés	71 275		56 564		14 711	26

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	366 583,37	100	206 542,74	100	160 040,63	77,49
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	366 583,37	94,83	206 542,74	100,00	160 040,63	77,49
7060000000 PREST. SERVICE	366 583,37	94,83	206 542,74	100,00	160 040,63	77,49
+ / - Production stockée *	20 000,00	5,17			20 000,00	
7134500000 PREST EN-COURS	20 000,00	5,17			20 000,00	
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	386 583,37	100,00	206 542,74	100,00	180 040,63	87,17
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	386 583,37	100,00	206 542,74	100,00	180 040,63	87,17
- Matières premières *	48 564,05	12,56	40 743,77	19,73	7 820,28	19,19
6021100000 FUEL	45 078,83	11,66	37 814,87	18,31	7 263,96	19,21
6021200000 HUILE & GRAISSE	2 642,07	0,68	3 905,45	1,89	-1 263,38	-32,35
6022200000 PDTS ENTRETIEN	193,80	0,05	217,20	0,11	-23,40	-10,77
6032000000 VAR STK AUT APPR	649,35	0,17	-1 193,75	-0,58	1 843,10	-154,40
- Sous-traitance (directe) *	14 600,00	3,78	10 445,00	5,06	4 155,00	39,78
6040000000 PREST SERVICES	14 600,00	3,78	10 445,00	5,06	4 155,00	39,78
MARGE DE PRODUCTION *	323 419,32	83,66	155 353,97	75,22	168 065,35	108,18
MARGE BRUTE TOTALE	323 419,32	88,23	155 353,97	75,22	168 065,35	108,18
- Autres achats	9 827,87	2,68	8 160,44	3,95	1 667,43	20,43
6061400000 FOURNITURES CARBURANT	6 348,94	1,73	3 791,01	1,84	2 557,93	67,47
6063000000 FOURN.ENTRETIEN & PTT EQUIP	3 031,64	0,83	4 075,62	1,97	-1 043,98	-25,62
6068000000 VETEMENTS DE TRAVAIL	447,29	0,12	293,81	0,14	153,48	52,24
- Charges externes	172 813,38	47,14	79 796,96	38,63	93 016,42	116,57
6122000000 CREDIT-BAIL PORTEUR	68 766,40	18,76	2 034,92	0,99	66 731,48	
6122000100 CREDIT-BAIL ABATTEUSE	40 593,68	11,07			40 593,68	
6135000000 LOCA MOBILIERES	350,00	0,10	367,03	0,18	-17,03	-4,64
6155000000 ENT MAT INSTAL	25 352,60	6,92	54 414,66	26,35	-29 062,06	-53,41
6156000000 MAINTENANCE	7 770,78	2,12	429,86	0,21	7 340,92	
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	6 151,98	1,68	4 277,76	2,07	1 874,22	43,81
6161000000 ASSURANCE CREDIT BAIL	3 915,90	1,07	235,19	0,11	3 680,71	
6168000000 A D I	634,53	0,17	1 052,44	0,51	-417,91	-39,71
6226000000 HONORAIRES	3 695,20	1,01	2 963,23	1,43	731,97	24,70
6228000000 DIVERS	100,00	0,03			100,00	
6230000000 PUB REL. PUBLIQU	148,00	0,04	105,67	0,05	42,33	40,06
6234000000 CADEAUX CLIENTS	569,97	0,16	366,11	0,18	203,86	55,68
6238000000 DIVERS	300,00	0,08			300,00	
6241000000 TRANSP/ACHATS	101,13	0,03	975,87	0,47	-874,74	-89,64
6243000000 TRANSP ENTR ETAB	11 805,17	3,22	6 971,41	3,38	4 833,76	69,34
6250000000 PERSONNEL - FRAIS DE DEPLACE			1 074,75	0,52	-1 074,75	-100,00
6251000000 VOYAG-DEPLACEMENT	1 676,31	0,46			1 676,31	
6270000000 SERV BANCAIRES	881,73	0,24	1 210,26	0,59	-328,53	-27,15
6272000000 COM-FR/EMISS EMP			3 317,80	1,61	-3 317,80	-100,00
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	140 778,07	38,40	67 396,57	32,63	73 381,50	108,88
Subventions d'exploitation	12 500,04	3,41			12 500,04	
7400000000 SUBV EXPLOITAT	12 500,04	3,41			12 500,04	
- Impôts, taxes et versements assimilés	273,48	0,07	670,50	0,32	-397,02	-59,21
6333000000 PARTICIP EMPL FORMAT CONTIN	218,32	0,06	107,40	0,05	110,92	103,28
6351100000 C.E.T.	13,00		16,00	0,01	-3,00	-18,75
6354000000 DROIT ENREGISTRE	42,16	0,01	56,35	0,03	-14,19	-25,18
6358000000 AUTRES TAXES			490,75	0,24	-490,75	-100,00
- Salaires et traitements	46 338,75	12,64	1 331,19	0,64	45 007,56	
6411000000 PERSONNEL - SALAIRES & APPOI	43 031,84	11,74	1 091,99	0,53	41 939,85	
6412000000 PERSONNEL - CONGES PAYES	512,74	0,14	109,20	0,05	403,54	369,54

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
6414000000 PERSONNEL - INDEM & AVANT DI	1 504,90	0,41	99,00	0,05	1 405,90	
6414300000 PERSONNEL - INDEMN RUPTUR C	279,76	0,08			279,76	
6416000000 PERSONNEL - PRIMES ET GRATIF	1 009,51	0,28	31,00	0,02	978,51	
- Charges sociales	17 153,60	4,68	230,85	0,11	16 922,75	
6451000000 PERSONNEL - COTIS. URSSAF/M	12 461,93	3,40	133,42	0,06	12 328,51	
6452000000 PERSONNEL - COTIS. MUTUELLES	1 367,93	0,37	16,13	0,01	1 351,80	
6453000000 PERSONNEL - COTIS. RETRAITE	2 168,22	0,59	23,75	0,01	2 144,47	
6454000000 PERSONNEL - COTIS. POLE EMPL	902,28	0,25	51,75	0,03	850,53	
6455000000 PERSONNEL - CHARGES PROV S/ C	134,76	0,04			134,76	
6458000000 PERSONNEL - COTIS AUTRE ORG	30,02	0,01	0,62		29,40	
6475000000 PERSONNEL - MEDECINE TRAVAI	88,46	0,02	5,18		83,28	
Total	-51 265,79	-13,98	-2 232,54	-1,08	-49 033,25	
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	89 512,28	24,42	65 164,03	31,55	24 348,25	37,36
+ Autres produits d'exploitation	1,92		4,31		-2,39	-55,45
7580000000 PDTS GEST COUR	1,92		4,31		-2,39	-55,45
- Dotations amortissements et dépréciations	26 543,62	7,24	40 396,14	19,56	-13 852,52	-34,29
6811000000 DOT AM IM INC/CO	26 543,62	7,24	40 396,14	19,56	-13 852,52	-34,29
- Autres charges d'exploitation	4,36		2,03		2,33	114,78
6580000000 CHG DIV GEST COU	4,36		2,03		2,33	114,78
Total	-26 546,06	-7,24	-40 393,86	-19,56	13 847,80	-34,28
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	62 966,22	17,18	24 770,17	11,99	38 196,05	154,20
+ Produits financiers	3,00		262,25	0,13	-259,25	-98,86
7620000000 PDTS AUT IMM FIN	3,00		0,22		2,78	
7650000000 ESCOMPTE OBTEN.			262,03	0,13	-262,03	-100,00
- Charges financières	3 582,85	0,98	4 058,84	1,97	-475,99	-11,73
6612000000 INT EMPT MT LT	3 582,85	0,98	4 058,84	1,97	-475,99	-11,73
Total	-3 579,85	-0,98	-3 796,59	-1,84	216,74	-5,71
RÉSULTAT COURANT	59 386,37	16,20	20 973,58	10,15	38 412,79	183,15
+ Produits exceptionnels (1)	106 290,59	28,99	110 000,00	53,26	-3 709,41	-3,37
7717000000 DEGREV IMPOTS	11 290,59	3,08			11 290,59	
7750000000 PDTS CESS ELMT A	95 000,00	25,91	110 000,00	53,26	-15 000,00	-13,64
- Charges exceptionnelles (2)	71 275,07	19,44	56 564,38	27,39	14 710,69	26,01
6750000000 VNCEA CEDES	71 275,07	19,44	56 564,38	27,39	14 710,69	26,01
Total	35 015,52	9,55	53 435,62	25,87	-18 420,10	-34,47
RÉSULTAT EXERCICE	94 401,89	25,75	74 409,20	36,03	19 992,69	26,87
(1) dont produits cessions éléments cédés	95 000,00		110 000,00		-15 000,00	-13,64
(2) dont valeurs comptables éléments cédés	71 275,07		56 564,38		14 710,69	26,01
* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice						

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

N°	Désignation	Date acquisition	Valeur acquisition	Durée amort. / Dt cession	taux	mode	Amortissement			Valeur nette fin d'exercice
							antérieur	de l'exercice	cumulé	
2154000000 MATERIEL INDUST										
2	DEUX GRAPPINS	29/04/22	800,00	5,00	20,00	Lin	E 268,27	E 160,00	E 428,27	371,73
3	BOULONNEUSE A CHOCS	24/06/22	639,00	4,00	25,00	Lin	E 243,35	E 159,75	E 403,10	235,90
4	CUVE 850L + 1 COFFRE	21/03/23	4 017,60	6,00	16,67	Lin	E 524,67	E 669,60	E 1 194,27	2 823,33
5	COMBI TRACK 700-710	21/03/23	8 017,20	6,00	16,67	Lin	E 1 047,00	E 1 336,20	E 2 383,20	5 634,00
6	ABATTEUSE JOHN DEER	26/03/23	97 000,00	22/07/24	20,00	Lin	E 14 935,34	E 10 789,59	E 25 724,93	71 275,07
7	TRONCONNEUSE STIHL	08/04/23	1 135,83	3,00	33,33	Lin	E 277,99	E 378,61	E 656,60	479,23
8	REMORQUE TRI BENNE H	09/12/23	8 300,00	7,00	14,29	Lin	E 74,72	E 1 185,71	E 1 260,43	7 039,57
9	PINCE A GRUMES KLEMM	01/03/24	7 800,00	4,00	25,00	Lin		E 1 634,79	E 1 634,79	6 165,21
10	TRONCONNEUSE STIHL M	03/03/24	500,00	3,00	33,33	Lin		E 138,81	E 138,81	361,19
11	AFFUTEUSE MARKUSSON	25/07/24	3 165,00	4,00	25,00	Lin		E 346,85	E 346,85	2 818,15
12	MALETTE DE GRAISSAGE	30/09/24	634,99	3,00	33,33	Lin		E 53,93	E 53,93	581,06
13	VALISE TENDEUR CLIQU	30/09/24	690,00	4,00	25,00	Lin		E 43,95	E 43,95	646,05
Cumul du compte 21540000			132 699,62				E 17 371,34	E 16 897,79	E 34 269,13	98 430,49
(hors cessions)			35 699,62				E 2 436,00	E 6 108,20	E 8 544,20	27 155,42
2182000000 MATERIEL TRANSPORT CU<2T										
1	CITROEN BERLINGO DG-7	04/02/22	7 000,00	4,00	25,00	Lin	E 3 336,99	E 1 750,00	E 5 086,99	1 913,01
2	4X4 HILUX GN-964-DA	20/04/23	31 583,33	4,00	25,00	Lin	E 5 537,90	E 7 895,83	E 13 433,73	18 149,60
Cumul du compte 21820000			38 583,33				E 8 874,89	E 9 645,83	E 18 520,72	20 062,61
(hors cessions)			38 583,33				E 8 874,89	E 9 645,83	E 18 520,72	20 062,61
2380000000 AV AC VERSES / IMMO CORP										
1	ACPTE NVO PEUGEOT PA	14/10/24	2 959,64		0,00	Na				2 959,64
Cumul du compte 238000000			2 959,64				E	E	E	2 959,64
(hors cessions)			2 959,64				E	E	E	2 959,64
2710000000 PARTS SOCIALES										
1	PARTS SOCIALES CE	12/04/23	100,00		0,00	Na				100,00
Cumul du compte 271000000			100,00				E	E	E	100,00
(hors cessions)			100,00				E	E	E	100,00
Cumul tous comptes			Valeur acquisition				antérieur	Amortissement de l'exercice	cumulé	Valeur nette fin d'exercice
			174 342,59				E 26 246,23	E 26 543,62	E 52 789,85	121 552,74
(hors cessions)			77 342,59				D	D	D	
							E 11 310,89	E 15 754,03	E 27 064,92	50 277,67
							D	D	D	

N°	Désignation	Acquisition					Amortissement				
		date	état	mode	montant	qté	date	mode	durée	taux	montant
2154000000 MATERIEL INDUST											
9	PINCE A GRUMES KLEMMBANCK	01/03/24		Achat	7 800,00		01/03/24	Linéaire	4	25	7 800,00
10	TRONCONNEUSE STIHL MS 462 C	03/03/24		Achat	500,00		03/03/24	Linéaire	3	33,33	500,00
11	AFFUTEUSE MARKUSSON	25/07/24		Achat	3 165,00		25/07/24	Linéaire	4	25	3 165,00
12	MALETTE DE GRAISSAGE	30/09/24		Achat	634,99		30/09/24	Linéaire	3	33,33	634,99
13	VALISE TENDEUR CLIQUET	30/09/24		Achat	690,00		30/09/24	Linéaire	4	25	690,00
Cumul du compte					12 789,99		12 789,99				
2380000000 AV AC VERSES / IMMO CORP											
1	ACPTÉ NVO PEUGEOT PARTNER	14/10/24		Achat	2 959,64		14/10/24	Non am			
Cumul du compte					2 959,64						
Cumul tous comptes				Acquisition				Valeur à amortir			
Total des entrées					15 749,63		12 789,99				

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Désignation					Date sortie	Amt Eco cumul	PV compta	PV fiscale CT	PV fiscale LT
N°	Date acq.	Mode acq.	V. Acquis	V. Amortir	Motif de sortie	Amt Déro cumul	MV compta	MV fiscale CT	MV fiscale LT
					Val. sortie	V.résiduelle cpt	Solde DeducEc	PV Exonérée	
2154000000 MATERIEL INDUST									
6	ABATTEUSE JOHN DEERE 1270D				22/07/24	25 724,93	23 724,93	23 724,93	
	26/03/23	Achat	97 000,00	97 000,00	Vente				
					95 000,00	71 275,07			
Cumul du compte						25 724,93	23 724,93	23 724,93	
Sorties			97 000,00	97 000,00	95 000,00	71 275,07			

Cumul tous comptes					Date sorti	Amt Eco cumul	PV compta	PV fiscale CT	PV fiscale LT
						Amt Déro cumul	MV compta	MV fiscale CT	MV fiscale LT
					Val. sortie	V.résiduelle cpt	Solde DeducEC	PV Exonérée	
						25 724,93	23 724,93	23 724,93	
Sorties			97 000,00	97 000,00	95 000,00	71 275,07			

(1) K : à 1 an maximum à l'origine
(2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

Compte	Désignation			Catégorie	Per.	Remboursement		(1)	(1)	(1)	(1)	Cours
N° emprunt	Dt Début	Dt Fin	Mt Emprunt	K restant	Durée	antérieur	en retard	(2)	(2)	(2)	(2)	intérêts assurances
1642 EMPRUNT M L T												
1642000000	ABATTEUSE CUVE TRACK			Entreprise	Mens	K 28 558,59	K					103,26
717962	31/03/23	15/03/27	115 000,00	67 937,05	47,00	K 18 504,36	I	29 550,75	38 386,30			22,39
1642000000	4X4 TOYOTA HILUX			Entreprise	Mens	K 7 257,99	K					38,55
731321	27/04/23	10/05/27	30 000,00	18 623,86	48,00	K 4 118,15	I	7 516,15	11 107,71			7,77
Cumul des comptes 1642		145 000,00	86 560,91	K 35 816,58K								141,81
				K 22 622,51I				37 066,90	49 494,01			30,16
Cumul tous comptes		145 000,00	86 560,91	K 35 816,58K								141,81
				K 22 622,51I				37 066,90	49 494,01			30,16

SAS A.B TRAVAUX FORESTIERS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte	Valeur d'origine	Dotation aux amortissements		Valeur résiduelle	Loyers, assurances et prestations			Echéances loyers, assurances et prest.			Total à payer	Valeur de rachat	
		Antérieur	De la période		Total	Antérieur	De la période	à - 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans			
6122	Crédit bail mobilier												
6122000000	PORTEUR	393 000,00	8 515,00	78 600,00	305 885,00	491 152,53	22 120,73	68 638,80	68 638,80	274 555,20	57 199,00	400 393,00	3 930,00
6122000100	ABATTEUSE	552 000,00		40 304,76	511 695,24	675 415,35		82 003,30	92 479,80	369 919,20	131 013,05	593 412,05	11 040,00
Cumul du compte		945 000,00	8 515,00	118 904,76	817 580,24	1 166 567,88	22 120,73	150 642,10	161 118,60	644 474,40	188 212,05	993 805,05	14 970,00
Cumul tous comptes	Valeur d'origine	Dot. aux amortissements		Valeur résiduelle	Loyers, assurances et prestations			Echéances loyers, assurances et prest			Total à payer	Valeur de rachat	
		antérieur	de la période		total	antérieur	de la période	à - 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans			
		945 000,00	8 515,00	118 904,76	817 580,24	1 166 567,88	22 120,73	150 642,10	161 118,60	644 474,40	188 212,05	993 805,05	14 970,00

Comptes annuels

Bilan Actif synthétique	2
Bilan Passif synthétique	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat - suite	5

Annexe

Sommaire annexe des comptes annuels	6
Annexe des comptes annuels	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des dépréciations	10
Etat des stocks	11
Actif circulant	12
Comptes de régularisation - Actif	13
Etat des échéances des dettes	14
Comptes de régularisation - Passif	15
Engagements	16
Dettes garanties par des sûretés réelles	17

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	19
Compte de résultat détaillé	20

Analyse économique et financière

Capacité d'autofinancement	21
Synthèse	22
Analyse trésorerie	23
Tableau de financement	24
Annexe variation fds roulement	25
Variation trésorerie	26
Annexe variation trésorerie	27
Ratios indicateurs	28
Ratios indicateurs - suite	29
Soldes intermédiaires de gestion	30
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	31
Liste des immobilisations	32
Immobilisations entrées sur l'exercice	33
Immobilisations sorties sur l'exercice	34
Etat des emprunts	35
Liste contrats / engagements	36