

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

**EXTRIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 JUIN 2025
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

RESOLUTION 2 - AFFECTATION DU RESULTAT

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 580 933,53 euros de la manière suivante :

Dotation aux réserves :

- Dotation aux autres réserves, soit 180 933,53 euros

Dividendes :

- A titre de dividendes soit 400 000,00 euros.

Le dividende unitaire est de 400 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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

Capital social.....100.000,00 euros
Réserve légale.....10.000,00 euros
Autres réserves.....883.559,42 euros
Subventions d'investissement.....43.410,61 euros
Provisions réglementées..... 8 886 767,00 euros

TOTAL.....9.923.737,03 euros

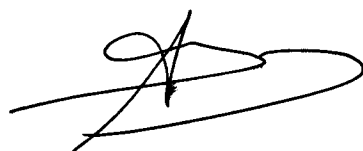
Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
31/12/2023	350 000,00 €		350 000,00 €
31/12/2022	0		
31/12/2021	0		

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

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME



Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
Etat exprimé en euros		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	16 766	15 657	1 109	2 440
	Autres immobilisations incorporelles	150 000		150 000	150 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	34 628 159	14 383 128	20 245 030	18 028 637
	Immobilisations en cours	1 161 715		1 161 715	3 121 834
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		35 956 639	14 398 785	21 557 855	21 302 912
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 213 505	106 632	1 106 873	910 217
	Autres créances	144 923		144 923	535 506
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	918 180		918 180	207 045
	Charges constatées d'avance	3 851		3 851	10 392
	TOTAL (III)	2 280 459	106 632	2 173 827	1 663 160
TOTAL ACTIF (I à VI)		38 237 098	14 505 417	23 731 681	22 966 071

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 000	100 000
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	702 626	620 379
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	580 934	432 247
	Subventions d'investissement	43 411	21 578
	Provisions réglementées	8 886 767	8 641 060
	Total des capitaux propres	10 323 737	9 825 264
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	193 814	124 731
	Total des provisions	193 814	124 731
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 587 685	10 537 048
	Emprunts et dettes financières divers (3)	319 993	251 365
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	709 579	765 799
	Dettes fiscales et sociales	277 668	251 856
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	237 548	1 189 025
	Autres dettes	81 657	20 983
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	13 214 130	13 016 077
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	23 731 681	22 966 071
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		580 933,53	432 246,79
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		5 367 338	5 993 722
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		9 364	6
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	8 155 904		8 155 904	7 935 336
	Montant net du chiffre d'affaires	8 155 904		8 155 904	7 935 336
	Production stockée				
	Production immobilisée				50 000
	Subventions d'exploitation				91 535
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			137 051	5
	Autres produits			47	
	Total des produits d'exploitation (1)			8 293 002	8 076 877
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 539 710	2 557 840
	Impôts, taxes et versements assimilés			251 014	223 038
	Salaires et traitements			276 709	268 100
	Charges sociales du personnel			138 070	135 866
	Cotisations personnelles de l'exploitant			3 263	671
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 878 807	3 485 489
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			193 814	160 267
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			16 452	48 215
	Total des charges d'exploitation (2)			7 297 839	6 879 485
RESULTAT D'EXPLOITATION				995 163	1 197 392

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		995 163	1 197 392
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		190
	Total des produits financiers		190
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	257 383	89 251
	Total des charges financières	257 383	89 251
RESULTAT FINANCIER		(257 383)	(89 061)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		737 780	1 108 331
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 042 081	1 700 680
	Total des produits exceptionnels	2 042 081	1 700 680
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 268 1 747 272 245 707	7 349 1 547 131 632 948
	Total des charges exceptionnelles	1 999 247	2 187 428
RESULTAT EXCEPTIONNEL		42 834	(486 747)
PARTICIPATION DES SALAIRES		12 273	12 066
IMPOTS SUR LES BENEFICES		187 407	177 271
TOTAL DES PRODUITS		10 335 082	9 777 747
TOTAL DES CHARGES		9 754 149	9 345 500
RESULTAT DE L'EXERCICE		580 934	432 247

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **23 731 681** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 335 082** euros et un total **charges** de **9 754 149** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **580 934** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Immobilisations

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

Amortissements

Les immobilisations sont principalement constituées de matériel de transport, donné en location. Les amortissements sont calculés mensuellement en appliquant un coefficient de dépréciation.

Le montant de ce coefficient est déterminé de façon à se rapprocher de la dépréciation réelle, il est validé en rapprochant la valeur nette comptable ainsi calculée, du prix de vente des véhicules cédés.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Présentation de la société

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

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

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	166 766					166 766
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	166 766					166 766
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 755					2 755
	Matériel de transport	32 512 213		7 841 142		5 753 159	34 600 196
	Matériel de bureau, mobilier	25 208					25 208
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	3 121 834		2 614 621	4 574 740		1 161 715
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		35 662 010		10 455 762	4 574 740	5 753 159	35 789 873
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		35 828 776		10 455 762	4 574 740	5 753 159	35 956 639

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	14 326	1 331		15 657
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 326	1 331		15 657
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 755			2 755
	Matériel de transport	14 499 324	3 874 739	4 005 887	14 368 175
	Matériel de bureau, mobilier	9 460	2 738		12 198
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 511 539	3 877 476	4 005 887	14 383 128
TOTAL		14 525 865	3 878 807	4 005 887	14 398 785

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport	245 707						245 707
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	245 707						245 707
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	245 707						245 707
TOTAL GENERAL NON VENTILE	245 707						245 707

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	8 641 060	245 707		8 886 767
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	8 641 060	245 707		8 886 767
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	124 731	193 814	124 731	193 814
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	124 731	193 814	124 731	193 814
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	107 645		1 013	106 632
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	107 645		1 013	106 632
	TOTAL GENERAL	8 873 436	439 521	125 744	9 187 213

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

193 814

245 707

125 744

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	127 958	127 958	
	Autres créances clients	1 085 547	1 085 547	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	70 423	70 423	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	74 500	74 500	
	Charges constatées d'avances	3 851	3 851	
	TOTAL DES CREANCES	1 362 279	1 362 279	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	9 364	9 364		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	11 578 321	3 731 529	7 846 792	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	247 165	247 165		
	Fournisseurs et comptes rattachés	709 579	709 579		
	Personnel et comptes rattachés	91 656	91 656		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 386	45 386		
	Impôts sur les bénéfices	8 787	8 787		
	Taxes sur la valeur ajoutée	79 312	79 312		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	52 528	52 528		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	237 548	237 548		
	Groupe et associés (2)	72 827	72 827		
	Autres dettes	81 657	81 657		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	13 214 130	5 367 338	7 846 792	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		5 500 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 981 325			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		522 360
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		13 558
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	<i>13 558</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		386 369
<i>Fournisseurs fact non parvenue</i>	<i>386 369</i>	
Dettes fiscales et sociales		122 434
<i>Dettes prov. congés payés</i>	<i>19 900</i>	
<i>Personnel-Ch.à payer-Participation</i>	<i>12 273</i>	
<i>Dettes prov sur ps</i>	<i>42 395</i>	
<i>Charges à payer intéressement</i>	<i>9 668</i>	
<i>Charges à payer rt ct</i>	<i>4 135</i>	
<i>Charges sur congés à payer</i>	<i>9 749</i>	
<i>Charges sociales sur ps prov</i>	<i>19 714</i>	
<i>Ch soc à payer rt ct</i>	<i>2 026</i>	
<i>Remb sécurité sociale</i>	<i>99</i>	
<i>Charges fiscales sur congés à payer</i>	<i>98</i>	
<i>Taxe apprentissage</i>	<i>241</i>	
<i>Formation continue</i>	<i>1 338</i>	
<i>Ch fiscales à payer rt ct</i>	<i>21</i>	
<i>Charges fiscales sur ps prov</i>	<i>776</i>	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		58 434
Autres créances clients		34 440
<i>Clients factures a etablr</i>	<i>34 440</i>	
Autres créances		23 994
<i>R.r.r. à obtenir, avoirs non</i>	<i>14 040</i>	
<i>Sinistre a recouver</i>	<i>9 954</i>	

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	150 000	
TOTAL	150 000	

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Intérêts Restants Dûs sur les emprunts			586 251	
			586 251	
Total des engagements financiers (1)			586 251	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

--

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

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

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

23 103

88 486

73 652

18 259

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00

Effectif moyen

	31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2	
	Professions intermédiaires	2	
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL	4	

--

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Résultat de l'exercice		580 934
Impôts sur les bénéfices		187 407
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	<i>188 908</i>	
<i>Réduction d'impôt mécénat</i>	<i>(1 501)</i>	
Résultat avant impôts		768 341
Variation des provisions réglementées		245 707
Amortissements dérogatoires		245 707
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		1 014 048

Accroissements et allègements
de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2024

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

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

--

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2024

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	580 934	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles	7 213	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	2 835	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles	206 087	
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	188 908	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Réintégrations diverses	2 501	
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	988 477	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		136 797
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Déductions diverses		96 047
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		232 844
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		988 477	232 844
RESULTAT FISCAL		755 633	
BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)			



Bourdalé Dufau Audit & Conseils

22, avenue Édouard VII - 64000 Pau | 05 59 11 20 20
bdac@bdac-jpa.com | www.bdac-jpa.com

AB LOCATION TOULOUSE S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

AB LOCATION TOULOUSE S.A.S.

Siège social : 1, avenue Palarin – 31120 Portet-sur-Garonne

Capital social : 100 000 €uros

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

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

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB LOCATION TOULOUSE S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

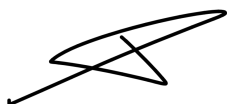
Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Pau, le 5 juin 2025

Le Commissaire aux comptes
BOURDALE DUFAU AUDIT & CONSEILS



Pauline Faltrauer
Associée

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	16 766	15 657	1 109	2 440
	Fonds commercial (1)	150 000		150 000	150 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	34 628 159	14 383 128	20 245 030	18 028 637
	Immobilisations en cours	1 161 715		1 161 715	3 121 834
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	35 956 639	14 398 785	21 557 855	21 302 912
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 213 505	106 632	1 106 873	910 217
	Autres créances	144 923		144 923	535 506
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	918 180		918 180	207 045
	Charges constatées d'avance	3 851		3 851	10 392
	TOTAL (III)	2 280 459	106 632	2 173 827	1 663 160
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		38 237 098	14 505 417	23 731 681	22 966 071

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 000	100 000
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	702 626	620 379
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	580 934	432 247
	Subventions d'investissement	43 411	21 578
	Provisions réglementées	8 886 767	8 641 060
	Total des capitaux propres	10 323 737	9 825 264
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	193 814	124 731
	Total des provisions	193 814	124 731
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 587 685	10 537 048
	Emprunts et dettes financières divers (3)	319 993	251 365
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	709 579	765 799
	Dettes fiscales et sociales	277 668	251 856
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	237 548	1 189 025
	Autres dettes	81 657	20 983
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	13 214 130	13 016 077
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	23 731 681	22 966 071

Résultat de l'exercice exprimé en centimes

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP

(3) Dont emprunts participatifs

580 933,53

5 367 331

9 366

432 246,79



Bourdalié Dufau Audit & Conseils

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	8 155 904		8 155 904	7 935 336
	Montant net du chiffre d'affaires	8 155 904		8 155 904	7 935 336
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				50 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			137 051	91 535
	Autres produits			47	5
Total des produits d'exploitation (1)				8 293 002	8 076 877
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 539 710	2 557 840
	Impôts, taxes et versements assimilés			251 014	223 038
	Salaires et traitements			276 709	268 100
	Charges sociales du personnel			138 070	135 866
	Cotisations personnelles de l'exploitant			3 263	671
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 878 807	3 485 489
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			193 814	160 267
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			16 452	48 215
Total des charges d'exploitation (2)				7 297 839	6 879 485
RESULTAT D'EXPLOITATION				995 163	1 197 392

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		995 163	1 197 392
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		190
	Total des produits financiers		190
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	257 383	89 251
	Total des charges financières	257 383	89 251
RESULTAT FINANCIER		(257 383)	(89 061)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		737 780	1 108 331
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 042 081	1 700 680
	Total des produits exceptionnels	2 042 081	1 700 680
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 268 1 747 272 245 707	7 349 1 547 131 632 948
	Total des charges exceptionnelles	1 999 247	2 187 428
RESULTAT EXCEPTIONNEL		42 834	(486 747)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		12 273 187 407	12 066 177 271
TOTAL DES PRODUITS		10 335 082	9 777 747
TOTAL DES CHARGES		9 754 149	9 345 500
RESULTAT DE L'EXERCICE		580 934	432 247

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **23 731 681** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 335 082** euros et un total **charges** de **9 754 149** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **580 934** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Immobilisations

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

Amortissements

Les immobilisations sont principalement constituées de matériel de transport, donné en location. Les amortissements sont calculés mensuellement en appliquant un coefficient de dépréciation.

Le montant de ce coefficient est déterminé de façon à se rapprocher de la dépréciation réelle, il est validé en rapprochant la valeur nette comptable ainsi calculée, du prix de vente des véhicules cédés.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Présentation de la société

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

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

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	166 766					166 766
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	166 766					166 766
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 755					2 755
	Matériel de transport	32 512 213		7 841 142		5 753 159	34 600 196
	Matériel de bureau, mobilier	25 208					25 208
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	3 121 834		2 614 621	4 574 740		1 161 715
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 662 010		10 455 762	4 574 740	5 753 159	35 789 873	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		35 828 776		10 455 762	4 574 740	5 753 159	35 956 639

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	14 326	1 331		15 657
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 326	1 331		15 657
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 755			2 755
	Matériel de transport	14 499 324	3 874 739	4 005 887	14 368 175
	Matériel de bureau, mobilier	9 460	2 738		12 198
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 511 539	3 877 476	4 005 887	14 383 128
TOTAL		14 525 865	3 878 807	4 005 887	14 398 785

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport	245 707						245 707
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	245 707						245 707
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	245 707						245 707
TOTAL GENERAL NON VENTILE	245 707						245 707

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	8 641 060	245 707		8 886 767
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	8 641 060	245 707		8 886 767
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	124 731	193 814	124 731	193 814
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	124 731	193 814	124 731	193 814
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	107 645		1 013	106 632
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	107 645		1 013	106 632
	TOTAL GENERAL	8 873 436	439 521	125 744	9 187 213

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

193 814

125 744

245 707

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	127 958	127 958	
	Autres créances clients	1 085 547	1 085 547	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	70 423	70 423	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	74 500	74 500	
	Charges constatées d'avances	3 851	3 851	
	TOTAL DES CREANCES	1 362 279	1 362 279	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	9 364	9 364		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	11 578 321	3 731 529	7 846 792	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	247 165	247 165		
	Fournisseurs et comptes rattachés	709 579	709 579		
	Personnel et comptes rattachés	91 656	91 656		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 386	45 386		
	Impôts sur les bénéfices	8 787	8 787		
	Taxes sur la valeur ajoutée	79 312	79 312		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	52 528	52 528		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	237 548	237 548		
	Groupe et associés (2)	72 827	72 827		
	Autres dettes	81 657	81 657		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	13 214 130	5 367 338	7 846 792	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 500 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 981 325			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		522 360
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		13 558
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	<i>13 558</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		386 369
<i>Fournisseurs fact non parvenue</i>	<i>386 369</i>	
Dettes fiscales et sociales		122 434
<i>Dettes prov. congés payés</i>	<i>19 900</i>	
<i>Personnel-Ch.à payer-Participation</i>	<i>12 273</i>	
<i>Dettes prov sur ps</i>	<i>42 395</i>	
<i>Charges à payer intéressement</i>	<i>9 668</i>	
<i>Charges à payer rt ct</i>	<i>4 135</i>	
<i>Charges sur congés à payer</i>	<i>9 749</i>	
<i>Charges sociales sur ps prov</i>	<i>19 714</i>	
<i>Ch soc à payer rt ct</i>	<i>2 026</i>	
<i>Remb sécurité sociale</i>	<i>99</i>	
<i>Charges fiscales sur congés à payer</i>	<i>98</i>	
<i>Taxe apprentissage</i>	<i>241</i>	
<i>Formation continue</i>	<i>1 338</i>	
<i>Ch fiscales à payer rt ct</i>	<i>21</i>	
<i>Charges fiscales sur ps prov</i>	<i>776</i>	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		58 434
Autres créances clients		34 440
<i>Clients factures a etablr</i>	34 440	
Autres créances		23 994
<i>R.r.r. à obtenir, avoirs non</i>	14 040	
<i>Sinistre a recouper</i>	9 954	

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

150 000

TOTAL**150 000**

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Intérêts Restants Dûs sur les emprunts	586 251	
	586 251	
Total des engagements financiers (1)	586 251	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société à un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

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

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

23 103

88 486

73 652

18 259

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires		2	
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		4	

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Résultat de l'exercice		580 934
Impôts sur les bénéfices		187 407
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	<i>188 908</i>	
<i>Réduction d'impôt mécénat</i>	<i>(1 501)</i>	
Résultat avant impôts		768 341
Variation des provisions réglementées		245 707
Amortissements dérogatoires		245 707
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		1 014 048