Bordereau attestant l'exactitude des informations - VESOUL - GRAY - 7001 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 01/08/2025 - 2505 - 2015 B 00134 - 811 361 005 - ABF TRUCKS

DOSSIER COMPTABLE

GREFFE

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

SAS ABF TRUCKS
2 CHEMIN DE LA PENOTTE
70320 CORBENAY

PROFESSION	**REPARATION VEHICULES**
N° SIRET	**81136100500010**
Code APE	**4520B**

PERIODE du **01/10/2023** au **30/09/2024**
MONNAIE DE PRESENTATION **euros**

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	30/09/2024 Brut	30/09/2024 Amort. et Dépréc.	30/09/2024 Net	30/09/2023 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	13 583	13 583		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	24 785	9 091	15 694	16 933
Installations techniques,mat. et outillage indus.	205 048	176 643	28 405	32 941
Autres immobilisations corporelles	50 588	44 948	5 639	13 763
Immobilisations en cours				
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	26 508		26 508	26 508
TOTAL (II)	**320 512**	**244 266**	**76 246**	**90 145**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	4 150		4 150	3 950
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	197 336		197 336	197 345
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	448 236	1 188	447 048	245 022
Autres créances	20 954		20 954	9 441
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	104 834		104 834	157 865
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 224		5 224	4 045
TOTAL (III)	**780 733**	**1 188**	**779 546**	**617 667**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 101 245**	**245 453**	**855 792**	**707 812**

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

(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

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	368 898	229 505
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**167 333**	**175 393**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**580 231**	**448 898**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	420	5 358
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	130	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 785	166 820
	Dettes fiscales et sociales	115 065	86 736
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	161	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**275 561**	**258 914**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**855 792**	**707 812**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	167 333,02	175 393,33
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	275 431	258 914
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	420	257
(3)	Dont emprunts participatifs		

Tableau des Emplois et Ressources

Etat exprimé en euros
Etat en valeurs brutes

		30/09/2024	30/09/2023
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	36 000	24 000
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles	6 836	18 512
	Immobilisations financières		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements de dettes financières (b)	5 101	21 176
	TOTAL DES EMPLOIS	**47 937**	**63 688**
Détermination de la Capacité d'autofinancement	*Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)*	239 153	251 237
	+ *Transferts de charges (d'exploitation)*	4 595	1 148
	+ *Autres produits (d'exploitation)*	114	6
	- *Autres charges (d'exploitation)*	9	4
	+ *Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun*		
	+ *Produits financiers*		
	- *Charges financières*	8	49
	+ *Produits exceptionnels*		330
	- *Charges exceptionnelles*		80
	- *Participation des salariés aux fruits de l'expansion*		
	- *Impôts sur les bénéfices*	55 778	58 464
	= *CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE*	188 068	194 125
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	188 068	194 125
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières (b) (c)		
	TOTAL DES RESSOURCES	**188 068**	**194 125**
	VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**140 131**	**130 437**

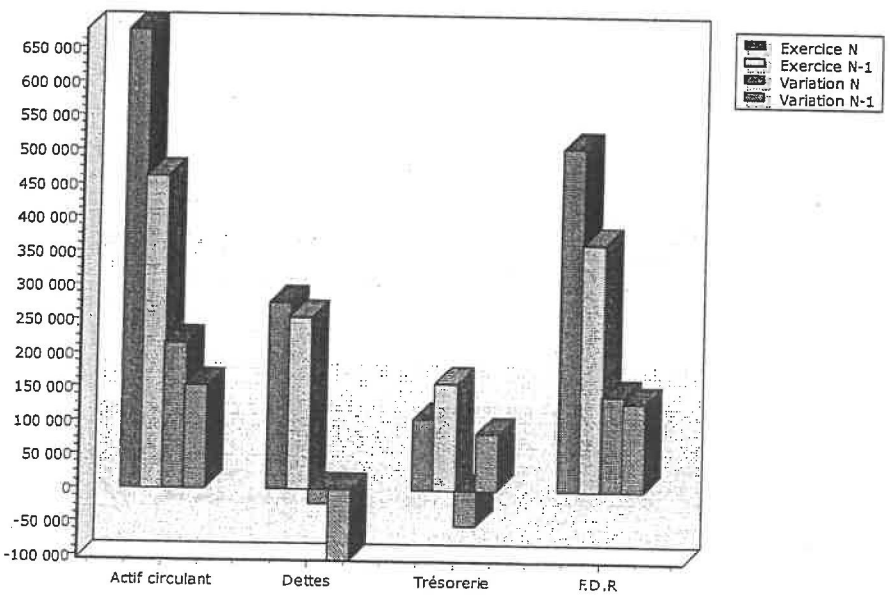
(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice
(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

Etat exprimé en **euros**
Etat en valeurs brutes

		30/09/2024			30/09/2023
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks	201 295	201 486	191	35 433
	Clients	246 210	448 236	202 027	107 872
	Autres créances	13 486	26 178	12 692	9 776
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	**460 990**	**675 900**	**214 910**	**153 081**
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	166 820	159 785	7 035	(63 662)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	86 736	115 356	(28 620)	(42 168)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	**253 556**	**275 141**	**(21 585)**	**(105 830)**
	BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**207 434**	**400 759**	**193 325**	**47 251**
TRESORERIE	Disponible	157 865	104 834	(53 032)	83 245
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	257	420	163	59
	TOTAL TRESORERIE	**157 608**	**104 414**	**(53 194)**	**83 186**
	FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**365 042**	**505 173**	**140 131**	**130 437**

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	13 583					13 583
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**13 583**					**13 583**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	24 785					24 785
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	198 213		6 836			205 048
	Instal., agencement, aménagement divers	4 900					4 900
	Matériel de transport	44 634					44 634
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 054					1 054
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**273 585**		**6 836**			**280 421**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	26 508					26 508
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**26 508**					**26 508**
	TOTAL	**313 676**		**6 836**			**320 512**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	13 583			13 583
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**13 583**			**13 583**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	7 852	1 239		9 091
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	165 271	11 372		176 643
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	728	1 225		1 953
	Matériel de transport	35 548	6 767		42 315
	Matériel de bureau, mobilier	549	132		680
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**209 948**	**20 735**		**230 683**
	TOTAL	**223 531**	**20 735**		**244 266**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	40 000,00	1,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**40 000,00**	**1,0000**	**40 000,00**

Effectif moyen

	30/09/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	1	
	Professions intermédiaires		
	Employés	1	
	Ouvriers	4	
	TOTAL	6	

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 188			1 188
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 188**			**1 188**
	TOTAL GENERAL	**1 188**			**1 188**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

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	30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	26 508		26 508
	Clients douteux ou litigieux	1 425	1 425	
	Autres créances clients	446 811	446 811	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	563	563	
	Impôts sur les bénéfices	2 686	2 686	
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 018	12 018	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	5 687	5 687	
	Charges constatées d'avances	5 224	5 224	
	TOTAL DES CREANCES	**500 922**	**474 414**	**26 508**

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	420	420		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	159 785	159 785		
	Personnel et comptes rattachés	36 132	36 132		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 120	19 120		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	56 741	56 741		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 073	3 073		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	161	161		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**275 431**	**275 431**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 100
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2024
VALEUR D'ORIGINE					5 656	5 656
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				4 112	4 112
	Dotation exercice				1 028	1 028
	TOTAL				5 140	5 140
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				5 792	5 792
	Redevances Exercice				1 448	1 448
	TOTAL				7 240	7 240
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				724	724
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				724	724
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					1 448	1 448

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	30/09/2024	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			242 001
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			41 489
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			72
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			