(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 - SD 2025
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).
cerfa
N°15949*07

Désignation de l'entreprise : SARL ABN Auto-Moto — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12
Adresse de l'entreprise : Avenue Gustave Eiffel 02400 CHATEAU-THIERRY — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 7 9 1 9 4 4 5 1 5 0 0 0 1 8 — Néant ☐ *

Copie certifiée conforme à l'original

Exercice N clos le, 31/12/2024

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé TOTAL (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
		Frais de développement*	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	9 824	AS 6 148	3 677
		Autres immobilisations corporelles	AT	29 425	AU 17 307	12 118
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU		CV	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	3 800	BI	3 800
		TOTAL (II)	BJ	43 049	BK 23 455	19 594
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT	894 163	BU 88 711	805 452
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	3 156	BW	3 156
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	27 653	BY 3 949	23 704
		Autres créances (3)	BZ	71 309	CA	71 309
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	158 148	CG	158 148
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI	
		TOTAL (III)	CJ	1 154 428	CK 92 660	1 061 769
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1 197 477	1A 116 114	1 081 363

Renvois :	(1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 - SD 2025
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL ABN Auto-Moto — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 15 000)	DA	15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	1 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	218 411
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	27 101
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	262 012
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	69 099
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	252 144
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	11 421
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	457 122
	Dettes fiscales et sociales	DY	21 283
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	8 281
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	819 351
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 081 363

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	766 326
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

ABN AUTO-MOTO

Société À Responsabilité Limitée au capital de 15 000.00 €

Siège social : Avenue Gustave Eiffel

02400 CHATEAU-THIERRY

791 944 515 RCS SOISSONS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 27 101.19 €, de la manière suivante :

- Un résultat de ..... 27 101.19 €
- Une somme de ..... 27 101.19 €

  affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/12/2023

- Dividende global distribué : ..... 30 000.00 €
- soit, par titre : ..... 200.00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% : ..... 30 000.00 €

Exercice : 31/12/2022

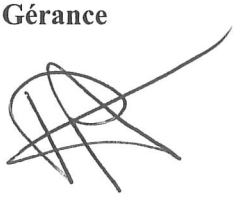
- Dividende global distribué : ..... 20 000.00 €
- soit, par titre : ..... 133.3334 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% : ..... 20 000.00 €

Exercice : 31/12/2021

- Dividende global distribué : ..... 0.00 €
- soit, par titre : ..... 0.00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% : ..... 0.00 €

Copie certifiée conforme

La Gérance



ABN AUTO-MOTO

Société À Responsabilité Limitée au capital de 15 000.00 €

Siège social : Avenue Gustave Eiffel

02400 CHATEAU-THIERRY

791 944 515 RCS SOISSONS

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

Chers associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2024, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 1 485 785 € contre 1 871 322 € pour l'exercice précédent, soit une diminution de -20.60 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 1 478 901 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 38 433 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 122 567 € à 141 527 €, soit une augmentation de 15.47 %, alors que l'effectif moyen est resté stable à 4 personnes.

Le résultat d'exploitation ressort à 33 032 € contre 105 228 € pour l'exercice précédent, marquant une diminution de -68.61 %.

Le résultat financier, d'un montant de -1 106 €, contre 419 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de 31 926 €, contre 105 647 € au 31 décembre 2023.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de -36 €, contre 0 € pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice s'élève à une somme de 4 789 €.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 27 101 €, représentant 1.82 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en diminution de -67.54 % par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par un bénéfice de 83 485 €, soit 4.46 % du chiffre d'affaires.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats bénéficiaires de l'exercice écoulé, bien qu'en diminution par rapport à l'exercice précédent, nous allons continuer à porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau de notre marge et de nos frais fixes de structure, et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier n'est à signaler sur ce plan.

AP

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 27 101.19 €, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- Un résultat de ..... 27 101.19 €
- Une somme de ..... 27 101.19 €

  affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous prenons acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/12/2023

- Dividende global distribué :	30 000.00 €
soit, par titre :	200.00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	30 000.00 €

Exercice : 31/12/2022

- Dividende global distribué :	20 000.00 €
soit, par titre :	133.3334 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	20 000.00 €

Exercice : 31/12/2021

- Dividende global distribué :	0.00 €
soit, par titre :	0.00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	0.00 €

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

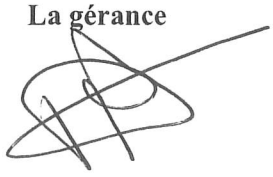
Conventions réglementées

Notre société n'ayant pas de Commissaire aux comptes, vous entendrez la lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner à votre gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2024.

La gérance



ANNEXES DES COMPTES

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Copie certifiée conforme à l'original



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 081 362.79 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 27 101.19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 20/03/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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 :

- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Installations générales, agcts	5 à 10 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Matériels de bureau	3 à 5 ans
- Matériels informatiques	3 ans
- Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

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.

La provision pour dépréciation du stock de véhicules est calculée de la manière suivante : En fonction d'une estimation basée sur la valeur de marché et sur la cotation Argus des véhicules.
Montant de la provision au 31/12/2024 : 84 887 euros.
La provision pour dépréciation du stock de pièces détachées et accessoires est calculée de la manière suivante :
- Pièces Détachées et accessoires sans achat ni vente depuis plus de 3 ans et de moins de 4 ans : provision pour dépréciation à hauteur de 50%.
- Pièces Détachées et accessoires sans achat ni vente depuis plus de 4 ans : provision pour dépréciation à hauteur de 70%.
Montant de la provision au 31/12/2024 : 3 824 euros.
Montant total des provisions pour dépréciation des stocks au 31/12/2024 : 88 711 euros.

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.

SARL ABN Auto-Moto

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, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		9 824		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	15 208		
		Matériel de transport	8 075		1 730
		Matériel de bureau & mobilier informatique	4 411		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	37 519		1 730
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		3 800		
		TOTAL	3 800		
		TOTAL GENERAL	41 319		1 730

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
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.				9 824	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			15 208	
		Matériel de transport			9 805	
		Mat. bureau, inform., mobilier			4 411	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			39 249	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				3 800	
		TOTAL			3 800	

TOTAL GENERAL	43 049

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 398	1 749		6 148
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	8 117	1 430		9 547
	Matériel de transport	2 781	2 133		4 913
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 901	946		2 847
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		17 196	6 258		23 455
TOTAL GENERAL		**17 196**	**6 258**		**23 455**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

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

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			

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
Frais d'établissement, de recherche et de développement						
Autres immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels						
Autres immobs corporelles		Inst. gales agen. aménag. divers				
		Matériel de transport				
		Mat. bureau et mob. informatique				
		Emballages récupérables divers				
Immobs financières		Titres mis en équivalence				
		Titres de participations				
		Autres				
TOTAL						
Stocks			77 097	28 725	17 111	88 711
Créances			557	3 450	58	3 949
Valeurs mobilières de placement						
TOTAL GÉNÉRAL			**77 654**	**32 175**	**17 169**	**92 660**

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
	TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
	Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours		77 097	28 725	17 111	88 711
	Sur comptes clients		557	3 450	58	3 949
	Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL		**77 654**	**32 175**	**17 169**	**92 660**
	TOTAL GÉNÉRAL		**77 654**	**32 175**	**17 169**	**92 660**
	Dont provisions pour pertes à terminaison					
	Dont dotations & reprises	- d'exploitation		32 175	17 169	
		- financières				
		- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	607 710.11	894 162.58	607 710.11	894 162.58
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	**607 710.11**	**894 162.58**	**607 710.11**	**894 162.58**

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		3 800		3 800
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		4 738	4 738	
	Autres créances clients		22 915	22 915	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		734	734	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	17 375	17 375	
		Taxe sur la valeur ajoutée	48 745	48 745	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		4 455	4 455	
	Charges constatées d'avance				
	TOTAUX		**102 762**	**98 962**	**3 800**

Renvois (1) Montant des - Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	7 317
Autres créances	3 934
Disponibilités	
TOTAL	**11 251**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	150.00	100.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	150.00	100.00

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 etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine	69 099	27 495	41 605	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	457 122	457 122		
Personnel & comptes rattachés	10 681	10 681		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	7 114	7 114		
Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	2 833	2 833		
Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, tax & assimilés	655	655		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	252 144	252 144		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	8 281	8 281		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**807 930**	**766 326**	**41 605**	

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 27 303

(2) Montant divers emprunts, dett/associés 252 144

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

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	
Emprunts et dettes financières divers	4 812
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 715
Dettes fiscales et sociales	8 238
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 281
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**152 046**

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les engagements de l'entreprise en matière d'indemnités à verser en raison du départ en retraite des salariés n'ont pas été évalués et n'ont pas été comptabilisés au 31/12/2024.

Les indemnités de fin de carrière sont prises en charge dans le cadre d'un contrat de prévoyance auprès de l'organisme IRPAuto (Institut de Retraite et de Prévoyance des salariés de l'Automobile, du Cycle et du Motocycle).