

AAA France Cars
Société par actions simplifiée à associé unique au capital social de 300 000 €
Siège social : 11 rue Paul Dubrule -59810 LESQUIN
382 402 683 RCS LILLE METROPOLE
(la « Société »)

Rapport du Président sur l'exercice clos le 31/12/2024

Point sur l'activité de AAA France Cars

Il n'y a pas eu de modifications apportées au mode de présentation des comptes.
Aucune modification n'a été apportée aux méthodes d'évaluation par rapport à l'exercice précédent.

Le chiffre d'affaires 2024 s'élève à 108 279 571 € contre 111 396 522 € en 2023 : il est en régression de -2.80% par rapport à l'année 2023.

Le recul du chiffre d'affaires au cours de l'exercice 2024 s'explique non pas par l'activité de location intrinsèque qui progresse de 3.5%, mais de la vente de véhicules d'occasion qui régresse fortement -7 .3m€.

Par ailleurs, notre réseau d'agence a évolué sur l'année 2024 :

- Le transfert à Seclin au 1/1/2024 des agences de Lille Molinel et Lille Faubourg d'Arras ;
- L'ouverture de l'agence d'Angers en février 2024 ;
- En avril 2024 le transfert à Portet sur Garonne de l'agence Toulouse Centre.

Le résultat d'exploitation de l'exercice 2024 est bénéficiaire de 5 474 648€ contre 14 104 689 € en 2023.

Les charges d'exploitation s'élèvent à : 154 314 240€

Le résultat financier est bénéficiaire de : 4 799 872€

Le résultat exceptionnel est déficitaire de : - 1 876 064 €

L'exercice fait apparaître un résultat bénéficiaire après IS de 5 959 424 €.

Affectation du résultat :

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à un montant de 5 959 424 € en totalité au compte « Réserves statutaires ou contractuelles » qui passera ainsi de à 65.763.446 € à 71.722.870 €.

Dividendes distribués :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Evènements post-clôture

Au 31 mars 2025, 3 agences ont été fermées. Il s'agit de Brest, Martigues et Clermont Ferrand. Ces agences n'étaient pas profitables du fait de leur éloignement géographique par rapport aux autres agences.

Evolution prévisible de la situation de la Société et perspectives d'avenir

En 2025, la titrisation concernera la majorité des achats de véhicules.

En effet, la société AB FleetCo sera propriétaire d'une partie de la flotte louée par AAA France Cars S.A.S. à sa clientèle, conformément aux conditions générales de location, et a consenti un gage sur ses véhicules au profit notamment de Crédit Agricole Corporate and Investment Bank et de ses successeurs et cessionnaires.

Pour les besoins de ce gage, AAA France Cars S.A.S. a été désignée en tant que «tiers convenu» conformément à l'article 2337 du Code Civil. En conséquence, si la société AB FleetCo est désignée sur le certificat d'immatriculation comme propriétaire du véhicule loué, tout retour de véhicule par un client d'AAA France Cars S.A.S. devra être impérativement effectué auprès d'AAA France Cars S.A.S. en sa qualité de tiers convenu ou, le cas échéant, de toute autre entité qui viendrait à lui être substituée en cette qualité et en aucun cas à AB FleetCo S.A.S.

CHARGES ET DEPENSES NON FISCALEMENT DEDUCTIBLES

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, il est ici précisé qu'aucune dépense ou charge non fiscalement déductible visée au 4 de l'article 39 dudit code n'ont été encourues au titre de l'exercice 2024.

ACTIVITE DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

La société n'a aucune activité en matière de recherche et de développement.

FILIALES ET PRISE DE PARTICIPATION OU PRISE DE CONTROLE

La société n'a pas de filiale et n'a pris aucune participation au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Conformément à l'article L. 233-6 du Code de commerce, nous vous informons que notre Société n'a pris le contrôle d'aucune société ayant son siège social en France au cours de l'exercice écoulé.

CESSIONS DE PARTICIPATIONS

Conformément à la loi, nous vous précisons que, au cours de l'exercice écoulé, la Société n'a pas cédé de participation car elle ne détient aucune participation dans d'autres sociétés.

ACTIONS d'AUTOCONTROLE

Il n'existe aucune action d'autocontrôle au sein de la Société.

PARTICIPATIONS CROISEES

La Société ne possède pas d'actions d'une autre société qui elle-même détiendrait une fraction du capital social de la Société supérieure à 10 % conformément à l'article L. 233-30 du Code de commerce.

STOCK-OPTIONS OU RACHAT D'ACTIONS

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-184 du Code de commerce, nous vous informons qu'aucune opération réalisée en vertu des dispositions des articles L. 225-177 à L. 225-186 du Code de commerce, concernant les options de souscription ou d'achat d'actions, n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous informons qu'aucune opération portant sur le rachat par la Société de ses propres actions en application des dispositions de l'article L. 225-206 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

ATTRIBUTION D'ACTIONS GRATUITES

Nous vous informons qu'aucune opération justifiant l'établissement du rapport spécial sur les options visées à l'article L. 225-197-1 du Code de Commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

PARTICIPATIONS DES SALARIES AU CAPITAL

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du Code de commerce relatives à l'état de la participation des salariés au capital de la Société nous vous informons qu'au dernier jour de l'exercice, soit le 31 décembre 2024, aucun salarié ne détient une participation dans le capital social de la Société.

CONVENTIONS DE L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Je vous présente le rapport du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du code de commerce et vous demande de bien vouloir l'approuver.

Il n'a été conclu aucune convention visée à l'article L 227-10 du code de commerce au cours de l'exercice écoulé.

PRET INTERENTREPRISE CONSENTI A MOINS DE 3 ANS

La société a consenti, à titre accessoire à son activité principale, un prêt auprès d'AFCO (Avis Finance Company) du 01/02/24 au 01/02/25 pour un montant total de 50 000 000.00 euros

Informations concernant les dispositions de la LME relatives à l'obligation d'information sur les délais de paiement (Décret 2008-1492)

Conformément à ce décret, la Société présente la décomposition à la clôture de l'exercice du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance, en application de l'article D.441-4 du code de commerce.

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)										
Les montants mentionnés sont présentés TTC										
	Article D.441 1.-1° : Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					Article D.441 1.-2° : Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	0 JOURS (indicatif)	DE 1 A 60JOURS	DE 61 A 120JOURS	SUP A 120JOURS	TOTAL	0 JOURS (indicatif)	DE 1 A 60JOURS	DE 61 A 120JOURS	SUP A 120JOURS	TOTAL
(A) Tranches de retard de paiement										
NB FACTURES CONCERNEES										
CONCERNEES TTC HORS GROUPE	477 443,33	658603,17	683 320,22	0	1 819 366,72		900 997,22	11 906,81	17 525 514,11	18 438 418,14
CONCERNEES TTC INTRAGROUPE	9 329 854,53	728,75	6 646 488,74	0	15 977 072,02		775 845,18	834 947,93	19 201 337,02	20 812 130,13
% DU MONTANT TOTAL DES ACHATS TTC	7,58%	0,51%	5,66%	0,00%	13,75%					
% DU CA TTC						0,00%	0,65%	0,01%	12,74%	13,40%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées										
NB FACTURES EXCLUES 1)										
MONTANT DES FACTURES										
(B) Délai de paiement de référence utilisé										
DELAIS UTILISE (CONTRACTUELS/LEGAUX)	Délais légaux : 60 jours Délais contractuels : 60 jours					Délais légaux : 30 jours				
1) Factures exclues : factures relatives à des dettes ou créances litigieuses										

TANT TOTAL DES ACHATS TTC	129 393 600	Rubrique Liasses 2052 FS+FU+FW+TVA déductible sur 2022 (1)
MONTANT TOTAL CA TTC	137 556 942	Rubrique Liasse 2052 FL + TVA collectée sur 2021 CA3 (2)

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIETE

Actionnariat

La Société est détenue par Avis Europe Holding Ltd, société de droit anglais dont le siège social est situé Avis Budget House, Park Road, Bracknell, Berkshire, England, RG12 2EW.

Président de la société

Monsieur Laurent SCULIER, Président de la société, a été nommé pour une durée indéterminée par décision de l'associé unique en date du 15 novembre 2017. Monsieur Inderpal Lall lui succède depuis le 30/09/2024.

Directeur Général

Monsieur Paul FORD, Directeur Général de la société, a été nommé pour une durée indéterminée par décision de l'associé unique en date du 20 décembre 2016. Madame Cathleen De Genova lui succède depuis le 30/09/2024.

Commissaire aux comptes

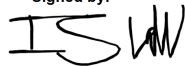
Nous vous précisons que le mandat de Deloitte & Associés, Commissaire aux comptes titulaire et de BEAS son Commissaire aux comptes suppléant, ont été nommé lors de vos décisions en date du 30 juin 2022 pour une durée de six exercices sociaux, soit jusqu'à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes clos le 31 décembre 2027.

Présentation des comptes

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail le bilan, le compte de résultat et l'annexe que nous soumettrons à votre approbation.

Restant à votre disposition pour tout renseignement complémentaire, je vous invite à approuver par votre vote les résolutions qui vous sont proposées.

Monsieur Inderpal Singh Lall
Président

Signed by:

71B38900F65A48B...

Certificat de réalisation

Identifiant d'enveloppe: 460C1140-C7DA-4A64-B753-946DA341E855		État: Complétée
Objet: Complétez avec Docusign : AAA FRANCE CARS - 2024 - Rapport du président - VF.pdf		
Enveloppe source:		
Nombre de pages du document: 3	Signatures: 1	Émetteur de l'enveloppe:
Nombre de pages du certificat: 4	Paraphe: 0	Marjorie Gavard
Signature dirigée: Activé		1 rue du Général Leclerc
Horodatage de l'enveloppe: Activé		Puteaux, Ile de France 92800
Fuseau horaire: (UTC) Dublin, Édimbourg, Lisbonne, Londres		x720660@em.abg.com
		Adresse IP: 2a04:cec0:1931:

Suivi du dossier

État: Original	Titulaire: Marjorie Gavard	Emplacement: DocuSign
30/06/2025 13:47:27	x720660@em.abg.com	

Événements de signataire

Inderpal SINGH LALL
inderpal.lall@abg.com
Company Secretary
Company Secretary

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)

Signature



Sélection d'une signature : Écrit sur un appareil
En utilisant l'adresse IP: 62.7.230.4

Horodatage

Envoyée: 30/06/2025 13:48:56
Consultée: 30/06/2025 13:58:53
Signée: 30/06/2025 13:59:05

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 30/06/2025 13:58:53
ID: b17afb8-07e1-4c95-96b8-142bb86eebb9

Événements de signataire en personne

Événements de livraison à l'éditeur

État

Horodatage

Événements de livraison à l'agent

État

Horodatage

Événements de livraison intermédiaire

État

Horodatage

Événements de livraison certifiée

État

Horodatage

Événements de copie carbone

État

Horodatage

Événements de témoins

Signature

Horodatage

Événements notariaux

Signature

Horodatage

Récapitulatif des événements de l'enveloppe

État

Horodatages

Enveloppe envoyée	Haché/crypté	30/06/2025 13:48:56
Livraison certifiée	Sécurité vérifiée	30/06/2025 13:58:53
Signature complétée	Sécurité vérifiée	30/06/2025 13:59:05
Complétée	Sécurité vérifiée	30/06/2025 13:59:05

Événements de paiement

État

Horodatages

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, AVIS LOCATION DE VOITURES (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact AVIS LOCATION DE VOITURES:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: sarah.darifat@abg.com

To advise AVIS LOCATION DE VOITURES of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at sarah.darifat@abg.com and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from AVIS LOCATION DE VOITURES

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to sarah.darifat@abg.com and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with AVIS LOCATION DE VOITURES

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;
- ii. send us an email to sarah.darifat@abg.com and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify AVIS LOCATION DE VOITURES as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by AVIS LOCATION DE VOITURES during the course of your relationship with AVIS LOCATION DE VOITURES.

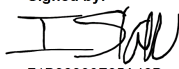
COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Certifiés conformes

Inderpal Lall

Signed by:

71B38900F65A48B...

SAS AAA FRANCE CARS

11 RUE PAUL DUBRULE
59810 LESQUIN

Location de courte durée de voitures et de véhicules automobiles légers

NAF : 7711A

SIRET : 382402683 01148

HPE Conseil

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre

25 RUE DE PONTIEU

75008 PARIS

 Sommaire

Sommaire	1
----------	---

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	6
Effectif moyen	10
Composition du capital Social	11
Identité des sociétés consolidant la société mère	12
Variation des capitaux propres	13
Transfert de charges	14
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	15
Ventilation du chiffre d'affaires - 2	16
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions et dépréciations	19
Etat des créances	20
Etat des dettes	21
Accroissement et allègement de la dette future - 2	22
Charges à payer	23
Produits à recevoir	25
Produits et charges constatés d'avance	26
Détail des charges et produits constatés d'avance	27
Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours	28

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé	29
Bilan Passif Détaillé	36
Compte de résultat Détaillé	39

LIASSE

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	22 000	22 000		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	426 006	423 909	2 096	311
Fonds commercial	3 150 821		3 150 821	3 150 821
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	501 495	384 585	116 910	21 736
Installations techniques, matériel et outillages industriels	242 628	238 925	3 702	5 610
Autres immobilisations corporelles	13 704 067	6 455 762	7 248 305	8 771 434
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	52 651 069		52 651 069	54 127 253
Autres immobilisations financières	752 818		752 818	837 048
ACTIF IMMOBILISÉ	71 450 904	7 525 182	63 925 722	66 914 213
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				1 013 125
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	54 370 342	4 839 451	49 530 892	41 598 092
Autres	31 252 974		31 252 974	61 464 614
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	697 660		697 660	1 067 879
Charges constatées d'avance	1 770 690		1 770 690	2 211 830
ACTIF CIRCULANT	88 091 667	4 839 451	83 252 216	107 355 540
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	159 542 571	12 364 632	147 177 938	174 269 753

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 300 000	300 000	300 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	198 184	198 184
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	30 000	30 000
Réserves : - Statutaires ou contractuelles	65 763 446	54 445 450
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	5 959 424	11 317 996
Subventions d'investissement	7 682	7 682
Provisions réglementées	1 513 049	1 425 716
CAPITAUX PROPRES	73 771 786	67 725 028
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour : - Risques	6 626 726	7 192 284
- Charges	1 295 952	1 276 466
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 922 678	8 468 750
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : - Au près des établissements de crédit	147 481	672 939
- Financières diverses	58 571	91 044
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	46 091 965	76 219 187
Dettes : - Fiscales et sociales	12 091 591	14 407 556
- Sur immobilisations et comptes rattachés		146 450
Autres dettes	6 463 534	5 301 796
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	630 333	1 237 002
EMPRUNTS ET DETTES	65 483 475	98 075 975
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	147 177 938	174 269 753

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	1 037 546		1 037 546	8 379 725
Production vendue : - De biens - De services	107 242 024		107 242 024	103 016 797
Chiffre d'affaires net	108 279 571		108 279 571	111 396 522
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			83 132	214 374
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			6 945 951	6 611 528
Autres produits			44 480 234	37 198 866
PRODUITS D'EXPLOITATION			159 788 888	155 421 290
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-15 500	7 282 289
Variation de stocks (marchandises)			1 013 125	1 071 153
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-243 987	-281 054
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			110 341 671	95 712 424
Impôts, taxes et versements assimilés			1 315 134	1 567 369
Salaires et traitements			12 318 174	12 192 269
Charges sociales			4 065 289	4 254 137
- Amortissements sur immobilisations			1 169 323	1 459 427
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			1 345 827 -775 902	1 343 989 883 531
Autres charges			23 781 086	15 831 068
CHARGES D'EXPLOITATION			154 314 240	141 316 601
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			36 659 338	42 095 945
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			5 474 648	14 104 689
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			4 843 612	3 088 102
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 843 612	3 088 102
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			43 740	38 466
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			43 740	38 466
RÉSULTAT FINANCIER			4 799 872	3 049 637
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			10 274 520	17 154 325

☀ **Compte de résultat (Suite)**

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	452 962	1 296 267
Sur opérations en capital	2 379 917	3 385 134
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	3 591 949	3 142 241
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 424 828	7 823 642
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	723 777	1 873 294
Sur opérations en capital	3 601 599	2 854 752
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 975 516	3 057 531
CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 300 892	7 785 577
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-1 876 064	38 065
Participation des salariés	483 380	1 474 527
Impôts sur les bénéfices	1 955 652	4 399 868
TOTAL DES PRODUITS	171 057 327	166 333 034
TOTAL DES CHARGES	165 097 903	155 015 038
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	5 959 424	11 317 996

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 147 177 938 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 5 959 424 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2022-06).

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

- continuité de l'exploitation assuré par le soutien du groupe,
- 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.

Faits caractéristiques

En 2024, le schéma de titrisation du groupe est mis en place au niveau de AAA France Cars.

En effet, la société AB FleetCo sera propriétaire d'une partie de la flotte louée par AAA France Cars S.A.S. à sa clientèle, conformément aux conditions générales de location, et a consenti un gage sur ses véhicules au profit notamment de Crédit Agricole Corporate and Investment Bank et de ses successeurs et cessionnaires.

Pour les besoins de ce gage, AAA France Cars S.A.S. a été désignée en tant que «tiers convenu» conformément à l'article 2337 du Code Civil.

Par ailleurs, en 2024, la société a procédé à:

- Le transfert de 2 agences: Lille Molinel et Faubourg d'Arras à Seclin le 01/01/2024;
- L'ouverture de l'agence d'Angers le 05/02/2024 ;
- Le déménagement de l'agence de Toulouse Centre à Portet sur Garonne le 03/04/2024;
- L'ouverture de la franchise d'Orléans le 24/04/2024.

Monsieur Laurent SCULIER, Président de la société, a été nommé pour une durée indéterminée par décision de l'associé unique en date du 15 novembre 2017. Monsieur Inderpal Lall lui succède depuis le 30/09/2024.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Depuis le début de l'année 2025, la société a procédé la fermeture des agences de Martigues, de Brest et de Clermont au 31/03/2025.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

Le règlement n°2015-06 pose le principe selon lequel le fonds commercial (y compris le mali technique de fusion qui lui est affecté) est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Il ne fait donc pas l'objet d'un amortissement, sans qu'il y ait à le justifier.

En contrepartie de la présomption de durée d'utilisation non limitée du fonds de commercial, l'Autorité des normes comptables impose la réalisation d'un test de dépréciation systématique au minimum une fois par exercice, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur (PCG, art.214-15) ;

L'unité génératrice de trésorerie (UGT) définie pour la valorisation des actifs incorporels est l'agence à laquelle est rattaché le fonds de commerce. Les performances financières de France Cars sur l'exercice 2024 démontrent l'absence de dépréciation à constater.

Le détail des fonds de commerce de 3 041 811 €, et du droit au bail de 109 029 €, est réparti comme ci dessous:

Eléments - fonds de commerce	Valeur nette (€)
CEPS Mali Technique	285 580
LOCAUTO Mali Technique	523 666
La Route Bleue Mali Technique	498 324
Droit au bail	109 029
Lille	228 654
Nanterre	68 000
Metz	60 000
Rouen	115 350
Le Havre	68 100
Lille Delory	60 000
Walgren Lyon Part Dieu Garibaldi	95 830
Walter Spanghero Toulouse Pau Narbonne	236 000
Caluire	75 000
Bron	60 000
Lyon Part Dieu	76 500
CEPS Nantes Bordeaux Evry Montpellier St Nazaire La Roche	240 886
Hall de L'auto	7 622
La Route Bleue Aix Annecy Grenoble Dijon	120 000
La Route Bleue Marseille	37 500
La Route Bleue Vitrolles	12 500
Toulouse Etats Unis	22 280
Strasbourg	150 000
TOTAL	3 150 821

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Agencements et aménagements10 ans,
- Installations générales4 à 10 ans,
- Matériel et outillage5 ans,
- Matériel de transport3 à 4 ans,
- Mobilier de bureau5 à 10 ans,
- Autres1 an.

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Amortissement des véhicules

Le calcul des amortissements économiques est effectué sur l'écart existant entre la valeur immobilisée du bien et sa valeur probable de revente. Ce différentiel est amorti sur une durée déterminée par type d'immobilisation, et ce en fonction du marché constaté.

Compte tenu de l'évolution du marché et des moyennes constatées sur les 2 dernières années, les durées d'utilisation ont évolués de la façon suivante :

Véhicules de tourisme	24 mois
Véhicules utilitaires	44 mois
Bennes	50 mois
Poids lourds	60 mois

Le différentiel entre l'amortissement économique et fiscal est constaté en amortissement dérogatoire.

La dotation sur amortissements dérogatoires est de 3.679.282 €, la reprise sur amortissements dérogatoires est de 3.591.949 €, ce qui porte les amortissements dérogatoires à 1.513.049 € au 31/12/2024.

Primes de volume

La société France Cars comptabilise les primes de volume selon la méthode de l'engagement.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites au bilan au coût d'acquisition ou à la valeur de décaissement d'origine.

Une provision pour dépréciation est constatée si cette valeur est supérieure à la valeur d'utilité, appréciée par la direction de la société sur la base de différents critères tels que le chiffre d'affaires, les perspectives de développement et les capitaux propres.

Le total des dépôts et cautionnements versés s'élèvent à 752 818 euros.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Le montant du stock inscrit à l'actif du bilan, correspond à l'achat de véhicules destinés à être revendus à des établissements financiers ou à des professionnels.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances sont dépréciées selon la méthode suivante: 80% pour les créances de plus d'un an et 100% pour les créances en redressement judiciaire.

La dépréciation des comptes clients n'inclut pas les clients "grand comptes".

Disponibilités

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

Règle de comptabilisation des charges d'assurance AIG

Chaque mois, une provision de charge relative à la couverture de l'assurance responsabilité civile est calculée sur la base des jours loués dans le mois multiplié par un taux dit PLPD (Personal Liability and Property Damage) communiqué par le Groupe Avis.

Les périodes d'assurances courent du 1er octobre N-1 au 30 septembre N.

La provision est consommée suivant réception de factures reçues par l'assureur AIG. S'agissant d'estimations, le solde est revu 2 fois par an (en Juin et Décembre) par le Groupe après avoir effectué une meilleure estimation de la charge à payer.

Au 31 décembre 2024, les FNP assurance s'élèvent à 9.094 k€ contre 10.173k€ en 2023.

Engagements de départ à la retraite

L'engagement de retraite valorisé au 31/12/2024 est de 1.295.952 euros, contre 1.276.466 euros en 2023, et correspond aux cotisations qui doivent être versées à la caisse IRP AUTO au titre du capital fin de carrière.

Ces engagements de retraite sont évalués conformément à la recommandation de l'ANC 2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires.

Ils sont réalisés annuellement par un actuair indépendant selon la méthode des Unités de Crédits Projetées. Selon cette méthode, chaque période de service donne lieu à une unité supplémentaire de droits à prestations, et chacune de ces unités est évaluée séparément pour obtenir l'obligation finale, qui est ensuite actualisée.

Ces calculs intègrent principalement :

- Une hypothèse de date de départ à la retraite fixée entre 62 et 65 ans ;
- Un taux d'actualisation financière de 3.35 % contre 3.25 % l'exercice précédent;
- Un taux d'inflation de 2 % contre 2,10 % l'exercice précédent;
- Une hypothèse d'augmentation de salaires de 2.5% inchangé depuis l'exercice précédent;
- Des probabilités d'espérance de vie issues des tables de l'INSEE par sexe;
- Des taux de rotation du personnel par tranche d'âge basés sur l'historique de la société;
- Un taux de charges sociales de 45%.

La société fait appel à un actuair professionnel pour la détermination des indemnités de départ à la retraite.

Parties liées

Les transactions avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché.

Par ailleurs, les Intérêts sur compte courant Cashpooling Avis Budget Group s'élèvent à 4.843.612 € en 2024.

 Effectif moyen

Catégories de salariés	2024	2023
Cadres	110	94
Agents de maîtrise et techniciens	33	40
Employés	264	208
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	27	27
Total	434	369

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	600	500.00000	300 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	600	500.00000	300 000

Le capital est entièrement détenu par la société AVIS EUROPE HOLDINGS LTD.

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
Avis Budget Group Inc 6 Sylvan Way, Parsippany, NJ 07054		100.00

 Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations	56 407 032
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	11 317 996
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	67 725 028
Variation : - Du capital - Des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apport rétroactifs	67 725 028
Variation : - Du capital - Des primes, réserves, report à nouveau - Des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	87 333
Autres variations	5 959 424
Variations en cours d'exercice	6 046 757
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	73 771 785
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	6 046 757
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	6 046 757

Commentaires : néant

 Transfert de charges

Nature	Montant 2024	Montant 2023
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	58 196,00	892,19
REMBOURSEMENTS SOCIAUX	44 238,66	45 656,10
REMBOURSEMENT SINISTRES ASSURANCES	1 348 455,88	437 919,86
REFACTURATION MAIN D'ŒUVRE	0,00	-11 724,00
REFACTURATION IG-MAIN D ŒUVRE	303 543,15	243 276,29
REFACTURATION IG-FLOTTE	3 169 099,54	3 784 573,41
REFACTURATION IG-COMMISSIONS	47 740,00	64 260,00
INDEMNITES VEHICULES VOLES	17 224,98	-
INDEMNITES VEHICULES EPAVES	50 727,77	48 621,52
DIVERS	32 859,81	2 413,44
REFACTURATION CARTE GRISES	636 742,08	
REFACTURATION FLEETSHIFT	152 529,81	
Total	5 861 357,68	4 615 888,81

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	10 274 520	2 244 414	8 030 106
Résultat exceptionnel (y compris participations)	-2 359 444	-288 762	-2 070 682
Résultat comptable	7 915 076	1 955 652	5 959 424

Commentaires : néant

 Ventilation du chiffre d'affaires - 2

Ventilation du chiffre d'affaires	France	Étranger	Total
- Finis			
Ventes de produits : - Intermédiaires			
- Résiduels			
Travaux			
Études			
Prestations de services	107 242 024		107 242 024
Ventes de marchandises	1 037 546		1 037 546
Produits des activités annexes			
TOTAL	108 279 570		108 279 570

France Cars est une société de location de véhicules et utilitaires à destination des professionnels et particuliers. La reconnaissance du chiffre d'affaire se fait à la journée de location.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	22 000		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 573 469		5 036
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 595 469		5 036
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions	440 377		104 885
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers	243 474 7 183 107		1 033 763
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier	6 376 958 1 119 482		23 700 549 133 719
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 363 397		24 972 916
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	54 964 300		3 210 545
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	54 964 300		3 210 545
TOTAL GÉNÉRAL	73 923 167		28 188 497

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement			22 000	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 678	3 576 827	
TOTAL		1 678	3 598 827	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const.		43 768	501 495	
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers		846 70 797	242 628 8 146 073	
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.		25 768 846 3 867	4 308 661 1 249 334	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		25 888 124	14 448 189	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 770 958	53 403 887	
TOTAL		4 770 958	53 403 887	
TOTAL GÉNÉRAL		30 660 760	71 450 904	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	22 000			22 000
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	422 337	1 572		423 909
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	444 337	1 572		445 909
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	418 641	9 712	43 768	384 585
Installations techniques, matériel et outillage industriel	237 863	1 908	846	238 925
Installations générales, agencements et aménagements divers	4 574 044	532 311	55 068	5 051 286
Matériel de transport	509 947	298 840	357 034	451 753
Matériel de bureau et informatique, mobilier	824 122	132 468	3 867	952 723
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 564 617	975 239	460 584	7 079 272
TOTAL GÉNÉRAL	7 008 954	976 811	460 584	7 525 182

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport	3 679 282			3 591 949			87 333
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL	3 679 282			3 591 949			87 333
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL	3 679 282			3 591 949			87 333
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	3 679 282	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		3 591 949	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		87 333

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	1 425 716	3 679 282	3 591 949	1 513 049
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 425 716	3 679 282	3 591 949	1 513 049
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	347 923 1 276 466 6 844 361	32 800 192 513 296 234	73 108 173 027 821 484	307 615 1 295 952 6 319 111
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 468 750	521 547	1 067 619	7 922 678

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	4 332 083	1 345 827	838 459	4 839 451
DÉPRÉCIATIONS	4 332 083	1 345 827	838 459	4 839 451
TOTAL GÉNÉRAL	14 226 549	5 546 656	5 498 026	14 275 178
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		1 571 140 3 975 516	1 906 077 3 591 949	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	52 651 069		52 651 069
Autres immobilisations financières	752 818		752 818
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	4 460 290	4 460 290	
Autres créances clients	49 910 053	49 910 053	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 504	2 504	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 603	26 603	
Impôts sur les bénéfices	2 444 164	2 444 164	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 453 351	4 453 351	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	212 343	212 343	
Groupe et associés (2)	17 030 529	17 030 529	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	7 083 479	7 083 479	
Charges constatées d'avance	1 770 690	1 770 690	
TOTAL	140 797 894	87 394 007	53 403 887
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	39 818	39 818		
- A plus d'1 an à l'origine	107 663	107 663		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	58 571	58 571		
Fournisseurs et comptes rattachés	46 091 965	46 091 965		
Personnel et comptes rattachés	2 018 716	2 018 716		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 256 506	1 256 506		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 451 216	8 451 216		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	365 153	365 153		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	6 463 534	6 463 534		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	630 333	630 333		
TOTAL	65 483 475	65 483 475		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

 Accroissement et allègement de la dette future - 2

Accroissements	Montant	Impôts
Provisions réglementées : - Amortissements dérogatoires - Provision pour hausse des prix - Provision pour fluctuation des cours	1 513 049	378 262
Autres :		
TOTAL	1 513 049	378 262

Allègements	Montant	Impôts
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : - Provision pour congés payés - Participation des salariés	483 379	120 845
IFC 2024	1 295 952	323 988
C3S 2024	207 286	51 822
EFFORT CONSTRUCTION 2024	54 449	13 612
Autres :		
TOTAL	2 041 066	510 267

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 295 527	26 551 280
Dettes fiscales et sociales	2 948 669	4 531 211
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 571 122	5 285 263
TOTAL	36 815 317	36 367 754

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 295 526.59	26 551 280.33
4081000000 FOURN FACT NON PARVENUES	6 111 834.98	5 659 208.49
4081100000 FNP CREDIT BAIL	1 899 891.66	662 525.76
4081200000 FNP LLD	306 927.83	601 575.24
4081220000 408200 - FNP IMMO	678 639.24	709 008.49
4081300000 FNP ASSURANCE FLOTTE	9 093 641.63	10 172 762.70
4081440000 408400 - FNP AIG	1 208 606.14	3 535 246.83
4081989000 4081ABG FNP INTERCO ABG	143 124.14	3 772 831.81
4081989200 4081ABF FNP ABLEETCO	7 380 437.67	
4081989300 4081ABGBE FNP INTERCO ABG BELGIQUE	34 302.30	
4081990000 408SCA INTERCO SCA ASSURANCE	1 438 121.00	1 438 121.01
Dettes fiscales et sociales	2 948 668.59	4 531 210.92
4282100000 PROV CP EN COURS	1 056 544.86	157 308.52
4282200000 PROV CP ACQUIS		949 393.77
4284000000 RSP PARTICIPATION SALARIES	576 272.30	1 769 432.10
4286000000 AUTRES CHARGES A PAYER	298 383.04	423 170.04
4286990000 PROV IND FIN CONTRAT	49 295.57	47 095.57
4382000000 DETTE CHGES SOC. /CP		498 994.23
4382100000 PROV CHS CHF CP JRS EN COURS	500 525.78	26 596.04
4386000000 CHGES SOC. / PRIMES A PAY	125 320.88	190 426.51
4386990000 PROV CHS CHF IND FIN CONTRAT	791.31	791.31
4486000000 ORGANIC A PAYER	207 286.50	203 767.78
4486100000 TAXE APPRENT. A PAYER		62 709.80
4486200000 CFE A PAYER	1 454.00	5 149.00
4486210000 CVAE A PAYER		58 996.00
4486300000 EFFORT CONSTRUCTION	54 449.42	52 191.32
4486400000 FPC A PAYER	34 188.93	34 188.93
4486600000 TAXE HANDICAPE A PAYER	44 156.00	51 000.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Autres dettes	5 571 121.98	5 285 262.88
4198000000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	5 571 121.98	4 933 838.48
4686990000 467200 - ATRADIUS INDEMNITE A RECEVOIR		2 533.31
4686999000 4674010 -Fonds de Garantie Assurance		348 891.09
TOTAL	36 815 317.16	36 367 754.13

 Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 088 990	2 224 326
Autres créances	2 131 057	3 568 781
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 220 047	5 793 107

 Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 088 989.86	2 224 326.07
4181000000 CLTS FACT A ETABLIR	1 692 957.82	1 808 257.69
4182989000 4182ABG FAE INTERCO ABG	371 312.11	416 068.38
4182989100 4181ABFLCO FAE ABFLEETCO	24 719.93	
Autres créances	2 131 057.04	3 568 780.57
4098000000 RRR A OBTENIR-AVOIR NON RECU	399 140.06	394 275.24
4099900000 409FRSVO FRS VHS ETRANGERS	14 292.31	326 093.20
4387000000 IND SS MAL A RECEVOIR	23 612.97	12 076.82
4588989000 4588ABG INT COURUS CASHPOOL ABG	86 184.08	255 320.71
4687000000 PRIME DE VOLUME A RECEVOIR	1 249 512.38	1 334 550.00
4687001000 REMBT ASSURANCE A RECEVOIR	358 315.24	625 392.55
4687100000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR		37 072.26
4687999000 467300 - COFACE INDEMNITE A RECEVOIR		38 419.79
4687999900 467400 - DEPOSIT ASSURANCE		476 000.00
4687999990 467500 - PREPAIEMENT FRAIS TRAITEMENTS		69 580.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 220 046.90	5 793 106.64

 Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	630 333	1 237 002
TOTAL	630 333	1 237 002

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	1 770 690	2 211 830
TOTAL	1 770 690	2 211 830

Commentaires : néant

 Détail des charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance :

Compte	Intitulé	Solde FY23	Solde FY24	Variation N/N-1
4860000	CHGES CSTEES D'AVANCE	570 636,47	667 026,62	96 390,15
4861000	CCA LOC IMMOBILIERES	203 535,43	5 267,76	-198 267,67
4862000	CCA CREDIT BAIL	1 432 217,52	1 032 086,05	-400 131,47
4863000	CCA CARTES GRISES	5 440,80	66 310,00	60 869,20
Total		2 211 830,22	1 770 690,43	-441 139,79

Produits constatés d'avance :

Compte	Intitulé	Solde FY23	Solde FY24	Variation N/N-1
4870000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-1 237 001,82	-630 333,10	606 668,72
Total		-1 237 001,82	-630 333,10	606 668,72

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :					
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				28 827 893	28 827 893
Dotations de l'exercice				17 915 651	17 915 651
TOTAL				46 743 544	46 743 544
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs				33 353 858	33 353 858
Montants de l'exercice				37 893 264	37 893 264
TOTAL				71 247 122	71 247 122
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus				25 791 620	25 791 620
Entre 1 et 5 ans				33 348 828	33 348 828
À plus de 5 ans					
TOTAL				59 140 449	59 140 449
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus				908 090	908 090
Entre 1 et 5 ans				822 873	822 873
À plus de 5 ans					
TOTAL				1 730 963	1 730 963
Montant pris en charge dans l'exercice :				36 659 338	36 659 338

Commentaires : néant

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DETAILS DE COMPTES

 Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
2012000000 FRAIS DE PREMIER ETABLISSEMENT	22 000.00	22 000.00		
2801200000 AMORTISSEMENT FRAIS ETABL	-22 000.00	-22 000.00		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 096.21	311.05	1 785.16	573.95
2050000000 LOGICIELS	32 458.76	29 101.16	3 357.60	11.54
2051000000 LOGICIELS	393 546.94	393 546.94		
2805100000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	-423 909.49	-422 337.05	-1 572.44	-0.37
Fonds commercial	3 150 821.13	3 150 821.13		
2060000000 DROIT AU BAIL	109 029.13	109 029.13		
2070000000 FONDS DE COMMERCE	1 734 222.75	1 734 222.75		
2070001000 Fonds de commerce, mali techni	285 579.42	285 579.42		
2070002000 Mali technique locauto	523 666.00	523 666.00		
2070003000 Mali technique LRB	498 323.83	498 323.83		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	116 909.71	21 735.83	95 173.88	437.86
2145000000 AGCT CONSTR. / SOLAUTRUI	501 494.50	440 377.06	61 117.44	13.88
2814500000 AMORTISSEMENT AGCT CONSTR	-384 584.79	-418 641.23	34 056.44	8.13
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 702.35	5 610.38	-1 908.03	-34.01
2154000000 MATERIEL ET OUTILLAGE	242 627.69	243 473.69	-846.00	-0.35
2815400000 AMORTISSEMENT OUTILLAGE	-238 925.34	-237 863.31	-1 062.03	-0.45
Autres immobilisations corporelles	7 248 305.07	8 771 434.01	-1 523 128.94	-17.36
2181000000 AGENCEMENTS IMMEUBLES	7 886 598.59	6 923 632.57	962 966.02	13.91
2181100000 AGENCEMENTS VEHICULES	259 474.19	259 474.19		
2182100000 MATERIEL DE TRANSP VU NEUF		10 460.00	-10 460.00	-100.00
2182101000 MAT DE TRANSP VU NEUF BUYBACK	961 204.42	1 150 070.05	-188 865.63	-16.42
2182110000 MATERIEL TRANSPORT VU OCCA	757 260.17	301 022.10	456 238.07	151.56
2182189000 21821SV VH SVL	4 898.01	4 898.01		
2182199000 MAT TRANSP VU BB FNP		39 819.20	-39 819.20	-100.00
2182200000 VH NEUF VP		-0.37	0.37	
2182201000 MAT DE TRANSP VP NEUF BUYBACK	92 046.38	342 145.79	-250 099.41	-73.10
2182210000 MATERIEL TRANSP VP OCCA	2 493 251.68	4 528 543.25	-2 035 291.57	-44.94
2183000000 MATERIEL DE BUREAU	742 313.61	629 954.33	112 359.28	17.84
2184000000 MOBILIER DE BUREAU	507 020.08	489 527.29	17 492.79	3.57
2818100000 AMORT AGCT IMMEUBLES	-4 791 812.11	-4 314 569.46	-477 242.65	-11.06
2818110000 AMORT AGCT VEHICULES	-259 474.19	-259 474.19		
2818210000 AMORT VU NEUF		-7 960.00	7 960.00	-100.00
2818211000 AMT VU OCCASSION	-47 283.05	-39 652.51	-7 630.54	-19.24
2818212000 AMORT BB VU	-78 599.45	-49 732.34	-28 867.11	-58.05
2818219000 AMORT MAT TRANSP FNP	-202 568.07	-202 568.07		
2818221000 AMORT VP OCCASSION	-117 798.71	-205 056.10	87 257.39	42.55
2818222000 AMORT VP NEUF BUYBACK	-3 647.75	-3 121.67	-526.08	-16.85
2818228900 281822SV AMORTI VH SVL	-1 855.97	-1 855.97		

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
2818300000 AMORT MAT DE BUREAU	-528 073.43	-437 521.76	-90 551.67	-20.70
2818400000 AMORT MOBILIER	-424 649.33	-386 600.33	-38 049.00	-9.84
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	52 651 068.98	54 127 252.74	-1 476 183.76	-2.73
2741989000 2741ABG PDTS INTERETS PRET LT AVIS	2 640 288.55	4 116 472.31	-1 476 183.76	-35.86
2743600000 PRET C.I.L. CHOLET	10 780.43	10 780.43		
2749890000 274ABG PRET LT AVIS	50 000 000.00	50 000 000.00		
Autres immobilisations financières	752 818.47	837 047.50	-84 229.03	-10.06
2751000000 DEPOT ET CAUTIONS	752 818.47	837 047.50	-84 229.03	-10.06
ACTIF IMMOBILISÉ	63 925 721.92	66 914 212.64	-2 988 490.72	-4.47
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		1 013 125.06	-1 013 125.06	-100.00
3702000000 STOCK VHS EN TRANSIT		1 013 125.06	-1 013 125.06	-100.00
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	49 530 891.76	41 598 091.87	7 932 799.89	19.07
4111000000 411CLT COLLECTIF	20 720 857.16	20 836 358.06	-115 500.90	-0.55
4112000000 411CLTV COLLECTIF VENTE VEHICULE		2 893 226.13	-2 893 226.13	-100.00
4113000000 411CONSTRUCTEUR	5 503 412.57		5 503 412.57	-
4119890000 411ABG COLLECTIF CLIENT ABG		15 946 493.09	-15 946 493.09	-100.00
4119891000 411ABFCOFE 411 ABFLEETCO FEES	313 975.16		313 975.16	-
4119892000 411ABFCOFL ABFLEETCO FLEET SHIFT	636 742.08		636 742.08	-
4119893000 411ABGBE CLIENT AVIS BELGIQUE	144 380.61		144 380.61	-
4119894000 411ABGFEES	163 800.00		163 800.00	-
4119895000 411ABGFLEET	18 997 109.87		18 997 109.87	-
4119896000 411ABGLU ABG LUXEMBOURG	6 969.54		6 969.54	-
4119897000 411ABGRH	1 239 130.27		1 239 130.27	-
4130000000 EFFETS A RECEVOIR	94 685.43	43 816.87	50 868.56	116.09
4160000000 CLIENTS DOUTEUX-RJ-LJ	4 460 289.91	3 985 954.37	474 335.54	11.90
4181000000 CLTS FACT A ETABLIR	1 692 957.82	1 808 257.69	-115 299.87	-6.38
4182989000 4182ABG FAE INTERCO ABG	371 312.11	416 068.38	-44 756.27	-10.76
4182989100 4181ABFLCO FAE ABFLEETCO	24 719.93		24 719.93	-
4910000000 PROV DEP CLIENTS DOUTEUX	-2 877 780.12	-2 182 993.71	-694 786.41	-31.83
4911000000 PROV DEP CLIENTS LITIGIEU	-1 961 670.58	-1 961 670.58		
4911100000 PROV DEPR CONSTRUCTEURS LITIGI		-187 418.43	187 418.43	-100.00
Autres	31 252 973.78	61 464 613.69	-30 211 639.91	-49.15
4012000000 401FOUR COLLECTIF		20 966.99	-20 966.99	-100.00
4013000000 401FSERV COLLECTIF FOURN SERVICES		1 253 433.34	-1 253 433.34	-100.00
4014000000 401CB/LLD FRNS CB ET LLD	2 373 622.00		2 373 622.00	-
4019902000 401SCA AVANCE SCA PAIEMENT PAI	1 215 256.65		1 215 256.65	-

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
4042000000 404FIMMV FOURNISSEURS IMMO VEHICULES	528 149.38		528 149.38	-
4098000000 RRR A OBTENIR-AVOIR NON RECU	399 140.06	394 275.24	4 864.82	1.23
4099900000 409FRSVO FRS VHS ETRANGERS	14 292.31	326 093.20	-311 800.89	-95.62
4210000000 REMUNERATIONS DUES		4 762.01	-4 762.01	-100.00
4211000000 NET NEGATIF	2 504.42		2 504.42	-
4250000000 PERSONNEL AVCES&ACPTES		24 248.54	-24 248.54	-100.00
4371200000 ARRCO NC 1		229 157.18	-229 157.18	-100.00
4371300000 CIC ARTICLE 83	2 990.32		2 990.32	-
4371400000 ARTICLE 83 EX CEPS		645.22	-645.22	-100.00
4387000000 IND SS MAL A RECEVOIR	23 612.97	12 076.82	11 536.15	95.52
4430000000 ETAT.IND.ACT.PART.LEGALE		16 698.11	-16 698.11	-100.00
4440000000 ETAT IMPOT SOCIETE	2 444 164.35		2 444 164.35	-
4455620000 TVA DEDUCTIBLE		899.95	-899.95	-100.00
4456200000 TVA DED INTRACOMM		49 833.48	-49 833.48	-100.00
4456600000 TVA DEDUCTIBLE	12 358.60	706.06	11 652.54	+1 000.00
4456621000 TVA COLLECTEE 19.60 %		171.79	-171.79	-100.00
4456662000 TVA DEDUCTIBLE		80.63	-80.63	-100.00
4456700000 CREDIT DE TVA A REPORTER	737 762.70	4 658 563.84	-3 920 801.14	-84.16
4457120000 TVA/MARGE 20		497.80	-497.80	-100.00
4457130000 TVA COLLECTEE 20.6%		1 190.48	-1 190.48	-100.00
4457140000 TVA COLLECTEE 19.60 %		92.71	-92.71	-100.00
4458200000 TVA/FNP IMMO A REGUL	119 770.71	116 868.41	2 902.30	2.48
4458300000 TVA /FFNP A REGUL.	3 583 458.73	2 632 371.30	951 087.43	36.13
4486210000 CVAE A PAYER	212 343.22		212 343.22	-
4559989000 4559ABG CPT CRT CASH POOL ABG	16 565 357.03	48 865 740.33	-32 300 383.30	-66.10
4559989100 455ABFLEET C/C ABFLEETCO	329 849.80		329 849.80	-
4559989200 455ALVC/CALV	49 138.00		49 138.00	-
4588989000 4588ABG INT COURUS CASHPOOL ABG	86 184.08	255 320.71	-169 136.63	-66.24
4610000000 AVANCES SUR FRAIS PERM	11 252.45	18 904.90	-7 652.45	-40.48
4670005000 TJCONSEIL TROP VERSE SCIPARIS	160 527.80		160 527.80	-
4670006000 TJCONSEIL TROP VERSE SCI220	72 544.50		72 544.50	-
4670007000 TJCONSEIL TROP VERSE SCIPOINTE	32 487.36		32 487.36	-
4670008000 TJCONSEIL TROP VERSE SCIDARSES	27 630.12		27 630.12	-
4670009000 TJCONSEIL TROP VERSE STETIENNE	56 748.72		56 748.72	-
4673000000 COFACE INDEMNITE A RECEVOIR	38 419.79		38 419.79	-
4674000000 DEPOSIT ASSURANCE	476 000.00		476 000.00	-
4675000000 PREPAIEMENT FRAIS TRAITEMENTS	69 580.00		69 580.00	-
4687000000 PRIME DE VOLUME A RECEVOIR	1 249 512.38	1 334 550.00	-85 037.62	-6.37
4687001000 REMBT ASSURANCE A RECEVOIR	358 315.24	625 392.55	-267 077.31	-42.71
4687100000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR		37 072.26	-37 072.26	-100.00
4687999000 467300 - COFACE INDEMNITE A RECEVOIR		38 419.79	-38 419.79	-100.00
4687999900 467400 - DEPOSIT ASSURANCE		476 000.00	-476 000.00	-100.00
4687999990 467500 - PREPAIEMENT FRAIS TRAITEMENTS		69 580.00	-69 580.00	-100.00
4710000000 Comptes d'attente	0.09	0.05	0.04	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	697 660.30	1 067 879.02	-370 218.72	-34.67
5110023000 CB TOU	47.52		47.52	-
5110033000 CB DUN	246.00		246.00	-
5110037000 CHQ DUN	626.40	3 457.00	-2 830.60	-81.89
5110043000 CB CAL	2 148.91		2 148.91	-
5110044000 ANCV CAL		1 066.80	-1 066.80	-100.00

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
5110047000 CHQ CAL		7 947.51	-7 947.51	-100.00
5110053000 CB HEN	1 232.00	576.00	656.00	113.89
5110057000 CHQ HEN		218.40	-218.40	-100.00
5110063000 CB ARR	664.83		664.83	-
5110073000 CB LENS	931.20	1 022.00	-90.80	-8.90
5110077000 CHQ LENS		4 545.60	-4 545.60	-100.00
5110083000 CB AMI	128.50	43.32	85.18	200.00
5110087000 CHQ AMI	4 220.85	181.20	4 039.65	+1 000.00
5110093000 CB FBA	30.00		30.00	-
5110097000 CHQ FBA	157.30		157.30	-
5110113000 CB COM	58.50		58.50	-
5110123000 CB ROU	2 026.36		2 026.36	-
5110133000 CB HAV	81.00	106.80	-25.80	-24.30
5110143000 CB VIL	435.78		435.78	-
5110147000 CHQ VIL	112.50		112.50	-
5110153000 CB VAL	617.20		617.20	-
5110157000 CHQ VAL	1 087.20	1 183.20	-96.00	-8.11
5110203000 CB VJF	380.34	70.05	310.29	442.86
5110204000 ANCV VJF		450.00	-450.00	-100.00
5110207000 CHQ VJF	722.40	1 276.85	-554.45	-43.46
5110213000 CB CAE	1 681.20		1 681.20	-
5110217000 CHQ CAE	165.44	1 575.60	-1 410.16	-89.53
5110223000 CB REI		69.59	-69.59	-100.00
5110243000 CB MET		4 700.52	-4 700.52	-100.00
5110244000 ANCV MET	396.60	470.00	-73.40	-15.53
5110247000 CHQ MET	4 897.43	706.80	4 190.63	592.64
5110253000 CB ULI		1 070.43	-1 070.43	-100.00
5110254000 ANCV ULI		205.00	-205.00	-100.00
5110257000 CHQ ULI	135.08		135.08	-
5110273000 CB EME	1 092.00		1 092.00	-
5110347000 CHQ NAR		585.72	-585.72	-100.00
5110353000 CB PAU	1 677.36		1 677.36	-
5110354000 ANCV PAU	180.00		180.00	-
5110357000 CHQ PAU	89.04		89.04	-
5110363000 CB MON	1 283.80	30.00	1 253.80	+1 000.00
5110367000 CHQ MON	1 153.20	1 899.60	-746.40	-39.32
5110377000 CHQ BRON	1 735.20	7 199.70	-5 464.50	-75.90
5110383000 CB CLR	513.76	124.56	389.20	311.20
5110393000 CB PAR	1 111.47		1 111.47	-
5110397000 CHQ PAR		247.68	-247.68	-100.00
5110417000 CHQ BIA	2 092.50		2 092.50	-
5110423000 CB CHE	133.44		133.44	-
5110424000 ANCV CHE P031		388.04	-388.04	-100.00
5110427000 CHQ CHE		5 234.81	-5 234.81	-100.00
5110433000 CB TLS	768.00	0.40	767.60	-
5110434000 ANCV TLS		70.00	-70.00	-100.00
5110437000 CHQ TLS		229.20	-229.20	-100.00
5110443000 CB NAN	1 424.97		1 424.97	-
5110447000 CHQ NAN		19 018.26	-19 018.26	-100.00
5110513000 CB AUB	768.00	376.28	391.72	104.26
5110517000 CHA AUB	1 060.00	12 695.37	-11 635.37	-91.65
5110523000 CB EVR	11 566.31		11 566.31	-
5110527000 CHQ EVR	10 808.84	10 935.73	-126.89	-1.16
5110533000 CB BOR	566.20		566.20	-
5110543000 CB LAR	518.59		518.59	-
5110547000 CHQ LAR		66.00	-66.00	-100.00

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
5110553000 CB MPL	15.36	97.82	-82.46	-84.69
5110557000 CHQ MPL		159.64	-159.64	-100.00
5110563000 CB NAZ	173.26		173.26	-
5110567000 CHQ NAZ		377.69	-377.69	-100.00
5110573000 CB NTE	345.80		345.80	-
5110583000 CB REN	1 034.18	0.01	1 034.17	-
5110587000 CHQ REN	931.20	1 198.15	-266.95	-22.29
5110623000 CB RNG	4 472.95	19.51	4 453.44	+1 000.00
5110624000 ANCV RNG	200.00		200.00	-
5110627000 CHQ RNG	2 944.68	614.40	2 330.28	379.64
5110633000 CB SLV	5 049.42	1 571.12	3 478.30	221.39
5110637000 CHQ SLV	1 879.20	5 549.60	-3 670.40	-66.14
5110653000 CB AIX	430.90	3 709.22	-3 278.32	-88.38
5110657000 CHQ AIX	1 700.00	601.60	1 098.40	182.39
5110663000 CB MAR	4 462.60	2 808.53	1 654.07	58.88
5110667000 CHQ MAR	3 560.40	3 570.55	-10.15	-0.31
5110673000 CB VIT	2 770.00	1 724.34	1 045.66	60.67
5110677000 CHQ VIT	1 319.20	4 294.75	-2 975.55	-69.29
5110683000 CB DIJ		1 734.06	-1 734.06	-100.00
5110684000 ANCV DIJ	130.00		130.00	-
5110687000 CHQ DIJ		3 132.66	-3 132.66	-100.00
5110693000 CB ACY	915.08	321.73	593.35	184.16
5110697000 CHQ ACY	3 054.40	2 499.60	554.80	22.16
5110723000 CB GRE		364.37	-364.37	-100.00
5110727000 CHQ GRE	307.20		307.20	-
5110733000 CB CHB	5 172.00		5 172.00	-
5110737000 CHQ CHB	40.20	3 244.40	-3 204.20	-98.77
5110763000 CB STR	5 607.39	1 006.38	4 601.01	457.36
5110767000 CHQ STR		757.40	-757.40	-100.00
5110773000 CB ARG	1 928.54	1 370.43	558.11	40.80
5110774000 ANCV ARG		30.00	-30.00	-100.00
5110777000 CHQ ARG		860.00	-860.00	-100.00
5110783000 CB TRS	1 600.75		1 600.75	-
5110787000 CHQ TRS	121.20	1 428.00	-1 306.80	-91.53
5110793000 CB ABG	567.78	334.08	233.70	70.06
5110797000 CHQ ABG		1 026.20	-1 026.20	-100.00
5110813000 CB LMA	93.00		93.00	-
5110823000 CB AVI	636.71		636.71	-
5110827000 CHQ AVI	2 575.98	16 398.96	-13 822.98	-84.29
5110833000 CB STE	171.00		171.00	-
5110837000 CHQ STE	1 600.00		1 600.00	-
5110843000 CB PRS	863.02	2 019.00	-1 155.98	-57.26
5110847000 CHQ PRS		7 459.19	-7 459.19	-100.00
5110853000 CB MULHOUSE	2 389.20	1 132.66	1 256.54	110.86
5110863000 CB TRAPPES	328.17		328.17	-
5110867000 CHQ TRAPPES		3 497.15	-3 497.15	-100.00
5110873000 CB BEAUVAIS	252.30	2 568.13	-2 315.83	-90.19
5110874000 ANCV BEAUVAIS	210.00		210.00	-
5110877000 CHQ BEAUVAIS	2 635.46		2 635.46	-
5110893000 CB TROYES	754.83	263.07	491.76	187.07
5110897000 CHQ TROYES		4 264.74	-4 264.74	-100.00
5110913000 CB BORDEAUX CENTRE		841.38	-841.38	-100.00
5110923000 CB MARTIGUES	686.37	2 092.40	-1 406.03	-67.21
5110933000 CB BETHUNE		609.25	-609.25	-100.00
5110937000 CHQ BETHUNE	787.20	6 266.72	-5 479.52	-87.44
5110944000 ANCV CLERMONT F		227.22	-227.22	-100.00

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
5110947000 CHQ CLERMONT F		3 386.40	-3 386.40	-100.00
5110953000 CB BESANCON	140.40	1 143.52	-1 003.12	-87.76
5110957000 CHQ BESANCON		2 353.20	-2 353.20	-100.00
5110963000 CB FREJUS	3 938.37	756.00	3 182.37	420.90
5110967000 CHQ FREJUS	4 887.60	14 452.97	-9 565.37	-66.18
5110973000 CB VALENCE	2 686.15	318.01	2 368.14	744.65
5110995000 CB INTERNET SIE	28 480.78		28 480.78	-
5110998000 CHEQ SERVICE EN ATTENTE SIE	2 695.00	1 937.80	757.20	39.06
5110999000 CH SIEGE A ENCAISSER		45 377.67	-45 377.67	-100.00
5111003000 CB NANTERRE	3 610.40	486.48	3 123.92	642.80
5111007000 CHQ NANTERRE	2 756.64	11 872.37	-9 115.73	-76.78
5111013000 CB VENISSIEUX	251.26	2 728.96	-2 477.70	-90.80
5111017000 CHQ VENISSIEUX		726.00	-726.00	-100.00
5111103000 CB NÎMES		41.04	-41.04	-100.00
5111107000 CHQ NÎMES	1 579.02	2 383.20	-804.18	-33.74
5111113000 CB TEU	3 168.44	2 860.88	307.56	10.73
5111117000 CHQ TEU		5 297.60	-5 297.60	-100.00
5111123000 CB ANGERS	711.48		711.48	-
5121100000 BSD LILLE	32 427.43		32 427.43	-
5122100000 BPN	267 554.72	469 034.17	-201 479.45	-42.96
5124000000 CREDIT AGRICOLE	60 645.41	114 095.10	-53 449.69	-46.85
5129000000 CREDIT MUTUEL	76 267.87	60 445.74	15 822.13	26.18
5129900000 BANK OF AMERICA	76 686.30	137 527.70	-60 841.40	-44.24
5311000000 CAISSE MOL		6.05	-6.05	-100.00
5311100000 CAISSE COM		11.65	-11.65	-100.00
5311200000 CAISSE ROU		32.99	-32.99	-100.00
5311300000 CAISSE HAV	28.86	104.58	-75.72	-72.38
5311400000 CAISSE VIL		2.53	-2.53	-100.00
5311500000 CAISSE VAL		70.08	-70.08	-100.00
5312000000 CAISSE TOU	39.08	134.25	-95.17	-70.90
5312020000 CAISSE VJF		21.36	-21.36	-100.00
5312200000 CAISSE CAE		591.97	-591.97	-100.00
5312400000 CAISSE MET		1.73	-1.73	-100.00
5312500000 CAISSE ULI		4.38	-4.38	-100.00
5312700000 CAISSE EME		74.07	-74.07	-100.00
5312900000 CAISSE REI		96.74	-96.74	-100.00
5313000000 CAISSE DUN	125.44	82.87	42.57	50.60
5313400000 CAISSE NAR		35.91	-35.91	-100.00
5313500000 CAISSE PAU		50.88	-50.88	-100.00
5313600000 CAISSE MON	112.26	979.20	-866.94	-88.56
5313700000 CAISSE BRO	137.61	35.11	102.50	294.29
5313800000 CAISSE CLR	316.53	41.60	274.93	654.76
5313900000 CAISSE PAR	30.57	25.79	4.78	19.23
5314000000 CAISSE CAL	55.31	104.75	-49.44	-47.62
5314100000 CAISSE BIA		28.87	-28.87	-100.00
5314200000 CAISSE CHE	213.30	113.18	100.12	88.50
5314300000 CAISSE TLC		20.58	-20.58	-100.00
5315000000 CAISSE HEN	23.89	81.05	-57.16	-70.37
5315100000 CAISSE AUB		-4.79	4.79	-100.00
5315500000 CAISSE MPL	33.70	121.92	-88.22	-72.13
5316000000 CAISSE ARR	17.59	24.77	-7.18	-28.00
5316200000 CAISSE RNG	103.87	572.41	-468.54	-81.82
5316300000 CAISSE SLV	23.65	98.73	-75.08	-75.76
5316500000 CAISSE AIX		89.24	-89.24	-100.00
5316600000 CAISSE MAR	14.72	86.03	-71.31	-82.56
5316700000 CAISSE VIT		35.03	-35.03	-100.00

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
5316800000 CAISSE DIJ		98.39	-98.39	-100.00
5316900000 CAISSE ACY	187.11	81.54	105.57	128.05
5317000000 CAISSE LEN		42.99	-42.99	-100.00
5317200000 CAISSE GRE	19.59	19.93	-0.34	
5317300000 CAISSE CHB	26.25	74.01	-47.76	-64.86
5317600000 CAISSE STR	287.48	57.54	229.94	394.83
5317700000 CAISSE ARG		9.98	-9.98	-100.00
5317800000 CAISSE TRS		3.26	-3.26	-100.00
5317900000 CAISSE ABG		111.02	-111.02	-100.00
5318000000 CAISSE AMI		29.74	-29.74	-100.00
5318200000 CAISSE AVI	2.81	116.75	-113.94	-97.44
5318300000 CAISSE STE	7.14	4.02	3.12	75.00
5318400000 CAISSE PRS		372.48	-372.48	-100.00
5318500000 CAISSE MULHOUSE	6.69	4.02	2.67	75.00
5318600000 CAISSE TRAPPES		937.69	-937.69	-100.00
5318700000 CAISSE BEAUVAIS		73.19	-73.19	-100.00
5318800000 CAISSE BREST	234.18	234.18		
5318900000 CAISSE TROYES		46.89	-46.89	-100.00
5319000000 CAISSE FBA		28.56	-28.56	-100.00
5319110000 CAISSE NANTERRE		126.76	-126.76	-100.00
5319111000 CAISSE VENISSIEUX	323.09	323.09		
5319120000 CAISSE NÎMES	36.06	173.68	-137.62	-79.31
5319121000 CAISSE TEU		0.46	-0.46	
5319200000 CAISSE MARTIGUES	0.90	7.38	-6.48	-85.71
5319300000 CAISSE BETHUNE	76.34	64.96	11.38	16.92
5319400000 CAISSE CLERMONT F		1 476.60	-1 476.60	-100.00
5319500000 CAISSE BESANCON		5.27	-5.27	-100.00
5319600000 CAISSE FREJUS	31.02	125.50	-94.48	-75.40
5319700000 CAISSE VALENCE	167.84	138.69	29.15	20.86
Charges constatées d'avance	1 770 690.43	2 211 830.22	-441 139.79	-19.94
4860000000 CHGES CSTEES D'AVANCE	667 026.62	570 636.47	96 390.15	16.89
4861000000 CCA LOC IMMOBILIERES	5 267.76	203 535.43	-198 267.67	-97.41
4862000000 CCA CREDIT BAIL	1 032 086.05	1 432 217.52	-400 131.47	-27.94
4863000000 CCA CARTES GRISES	66 310.00	5 440.80	60 869.20	+1 000.00
ACTIF CIRCULANT	83 252 216.27	107 355 539.86	-24 103 323.59	-22.45
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	147 177 938.19	174 269 752.50	-27 091 814.31	-15.55

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé : 300 000	300 000.00	300 000.00		
1010000000 CAPITAL	300 000.00	300 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport	198 183.72	198 183.72		
1041000000 PRIME D'EMISSION	198 183.72	198 183.72		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	30 000.00	30 000.00		
1061100000 RESERVE LEGALE	30 000.00	30 000.00		
Réserves statutaires ou contractuelles	65 763 445.85	54 445 449.74	11 317 996.11	20.79
1063000000 RESERVES STATUTAIRES	65 763 445.85	54 445 449.74	11 317 996.11	20.79
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	5 959 424.27	11 317 996.11	-5 358 571.84	-47.35
Subventions d'investissement	7 682.43	7 682.43		
1310000000 SUBVENTION D INVESTISSEMENT	12 458.00	12 458.00		
1390000000 SUBVENTION D INVESTISSEMENT RE	-4 775.57	-4 775.57		
Provisions réglementées	1 513 049.25	1 425 716.12	87 333.13	6.13
1450000000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	1 513 049.25	1 425 716.12	87 333.13	6.13
CAPITAUX PROPRES	73 771 785.52	67 725 028.12	6 046 757.40	8.93
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	6 626 726.13	7 192 283.75	-565 557.62	-7.86
1511100000 PROVISION LIT. PRUD HOMMES	307 615.30	347 923.00	-40 307.70	-11.59
1518100000 PROVISION CHGES ACCDT VEH	5 906 958.67	6 664 328.52	-757 369.85	-11.36
1518200000 PROVISION CHGES VEH VOLES	115 918.16	180 032.23	-64 114.07	-35.61
1518300000 PROV POUR RISQUE / LITIGE	296 234.00	296 234.00		-
Provisions pour charges	1 295 952.00	1 276 466.00	19 486.00	1.53
1530000000 Provision Pension	1 295 952.00	1 276 466.00	19 486.00	1.53
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 922 678.13	8 468 749.75	-546 071.62	-6.45
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	147 480.92	672 939.42	-525 458.50	-78.08
5110005000 VIREMENTS EN ATTENTE	106 888.22	18 403.61	88 484.61	480.79
5110009000 AMEX		109.37	-109.37	-100.00
5110015000 VIR VTES VEH ATTENTE AFFECT		125 442.10	-125 442.10	-100.00
5110023000 CB TOU		10.37	-10.37	-100.00
5110033000 CB DUN		150.96	-150.96	-100.00

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
5110143000 CB VIL		35.63	-35.63	-100.00
5110213000 CB CAE		480.11	-480.11	-100.00
5110373000 CB BRON	774.87	78.29	696.58	893.59
5110393000 CB PAR		11.12	-11.12	-100.00
5110413000 CB BIA		63.00	-63.00	-100.00
5110443000 CB NAN		1 220.36	-1 220.36	-100.00
5110523000 CB EVR		2 622.26	-2 622.26	-100.00
5110533000 CB BOR		1 567.20	-1 567.20	-100.00
5110563000 CB NAZ		276.36	-276.36	-100.00
5110733000 CB CHB		1 293.37	-1 293.37	-100.00
5110823000 CB AVI		89.20	-89.20	-100.00
5110863000 CB TRAPPES		306.55	-306.55	-100.00
5110943000 CB CLERMONT F		578.83	-578.83	-100.00
5110995000 CB INTERNET SIE		35 974.64	-35 974.64	-100.00
5121100000 BSD LILLE		149 774.31	-149 774.31	-100.00
5125000000 BNP PARIBAS LILLE	39 817.83	306 072.21	-266 254.38	-86.99
5850000000 VIREMENT TRESORERIE		28 379.54	-28 379.54	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	58 571.00	91 044.07	-32 473.07	-35.67
1650000000 DEPOTS DE GARANTIE RECUS		-3 422.20	3 422.20	-100.00
1651000000 DEPOT CAUTION RECU	58 571.00	94 466.27	-35 895.27	-38.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 091 965.33	76 219 186.55	-30 127 221.22	-39.53
4011000000 401FBIEN COLLECTIF FOURN BIENS	574 789.44	569 158.36	5 631.08	0.99
4013000000 401FSERV COLLECTIF FOURN SERVICES	1 244 577.28		1 244 577.28	-
4019890000 401ABG COLLECTIF FOURN INTERCO	13 913 590.16	49 098 747.86	-35 185 157.70	-71.66
4019900000 401ABFLEETCO COLL. FOURN INTERCO	2 047 137.40		2 047 137.40	-
4019901000 401ABGBE CPTÉ COLL. Belgique INTERCO	16 344.46		16 344.46	-
4081000000 FOURN FACT NON PARVENUES	6 111 834.98	5 659 208.49	452 626.49	8.00
4081100000 FNP CREDIT BAIL	1 899 891.66	662 525.76	1 237 365.90	186.76
4081200000 FNP LLD	306 927.83	601 575.24	-294 647.41	-48.98
4081220000 408200 - FNP IMMO	678 639.24	709 008.49	-30 369.25	-4.28
4081300000 FNP ASSURANCE FLOTTE	9 093 641.63	10 172 762.70	-1 079 121.07	-10.61
4081440000 408400 - FNP AIG	1 208 606.14	3 535 246.83	-2 326 640.69	-65.81
4081989000 4081ABG FNP INTERCO ABG	143 124.14	3 772 831.81	-3 629 707.67	-96.21
4081989200 4081ABF FNP ABLEETCO	7 380 437.67		7 380 437.67	-
4081989300 4081ABGBE FNP INTERCO ABG BELGIQUE	34 302.30		34 302.30	-
4081990000 408SCA INTERCO SCA ASSURANCE	1 438 121.00	1 438 121.01	-0.01	-
Dettes fiscales et sociales	12 091 590.63	14 407 556.39	-2 315 965.76	-16.07
4210000000 REMUNERATIONS DUES	28 179.91		28 179.91	-
4250000000 PERSONNEL AVCES&ACPTES	9 792.29		9 792.29	-
4270000000 SAISIE ARRET/OPPOSITIONS	248.30	1 624.79	-1 376.49	-84.74
4282100000 PROV CP EN COURS	1 056 544.86	157 308.52	899 236.34	571.64
4282200000 PROV CP ACQUIS		949 393.77	-949 393.77	-100.00
4284000000 RSP PARTICIPATION SALARIES	576 272.30	1 769 432.10	-1 193 159.80	-67.43
4286000000 AUTRES CHARGES A PAYER	298 383.04	423 170.04	-124 787.00	-29.49
4286990000 PROV IND FIN CONTRAT	49 295.57	47 095.57	2 200.00	4.67
4310000000 SEC.SOC. URSSAF	417 032.45	328 625.15	88 407.30	26.90
4371200000 ARRCO NC 1	41 347.32		41 347.32	-
4371300000 CIC ARTICLE 83		186 843.52	-186 843.52	-100.00
4372800000 PREVOYANCE 1	77 126.27	1 120 881.38	-1 043 755.11	-93.12
4372900000 ORGANISME MUTUELLE	94 362.09	86 984.75	7 377.34	8.48
4382000000 DETTE CHGES SOC. /CP		498 994.23	-498 994.23	-100.00
4382100000 PROV CHS CHF CP JRS EN COURS	500 525.78	26 596.04	473 929.74	+1 000.00
4386000000 CHGES SOC. / PRIMES A PAY	125 320.88	190 426.51	-65 105.63	-34.19
4386990000 PROV CHS CHF IND FIN CONTRAT	791.31	791.31		
4421000000 PRLVT A LA SOURCE	23 617.75	25 630.44	-2 012.69	-7.85

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
4440000000 ETAT IMPOT SOCIETE		768 099.01	-768 099.01	-100.00
4456620000 TVA SURACHATS 20%	243 909.27	99 626.28	144 282.99	144.82
4457150000 TVA COLLECTEE 20 % - 010114	7 859 136.73	6 794 832.11	1 064 304.62	15.66
4457160000 TVA COLLECTEE 5,5%	4.68	121.04	-116.36	-95.87
4457200000 TVA COLL INTRACOMM		18 155.18	-18 155.18	-100.00
4458400000 TVA /FAE A REGUL.	348 164.98	444 921.82	-96 756.84	-21.75
4486000000 ORGANIC A PAYER	207 286.50	203 767.78	3 518.72	1.73
4486100000 TAXE APPRENT. A PAYER		62 709.80	-62 709.80	-100.00
4486200000 CFE A PAYER	1 454.00	5 149.00	-3 695.00	-71.76
4486210000 CVAE A PAYER		58 996.00	-58 996.00	-100.00
4486300000 EFFORT CONSTRUCTION	54 449.42	52 191.32	2 258.10	4.33
4486400000 FPC A PAYER	34 188.93	34 188.93		
4486600000 TAXE HANDICAPE A PAYER	44 156.00	51 000.00	-6 844.00	-13.42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		146 450.24	-146 450.24	-100.00
4041000000 404FIMMO FOURNISSEURS IMMO		3 367.81	-3 367.81	-100.00
4042000000 404FIMMV FOURNISSEURS IMMO VEHICULES		143 082.43	-143 082.43	-100.00
Autres dettes	6 463 533.56	5 301 796.14	1 161 737.42	21.91
4112000000 411CLTV COLLECTIF VENTE VEHICULE	141 422.43		141 422.43	-
4182989200 4182ABGBE -FAE FLEET SHIFT AVIS BELGIQUE	144 380.61		144 380.61	-
4198000000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	5 571 121.98	4 933 838.48	637 283.50	12.92
4623000000 RETENUE A LA SOURCE	850.00	3 160.00	-2 310.00	-73.10
4660000000 REFACT CG VIGNETTES		4 511.04	-4 511.04	-100.00
4661000000 REFACT. PV CLIENTS	9 702.72	8 862.22	840.50	9.49
4674010000 Fonds de Garantie Assurance	561 543.43		561 543.43	-
4686990000 467200 - ATRADIUS INDEMNITE A RECEVOIR		2 533.31	-2 533.31	-100.00
4686999000 4674010 -Fonds de Garantie Assurance		348 891.09	-348 891.09	-100.00
4687100000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	34 512.39		34 512.39	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	630 333.10	1 237 001.82	-606 668.72	-49.04
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	630 333.10	1 237 001.82	-606 668.72	-49.04
EMPRUNTS ET DETTES	65 483 474.54	98 075 974.63	-32 592 500.09	-33.23
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	147 177 938.19	174 269 752.50	-27 091 814.31	-15.55

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	1 037 546.43	8 379 725.38	-7 342 178.95	-87.62
7071100000 VENTES VEHICULES NEG. TVA	1 013 125.00	8 349 516.62	-7 336 391.62	-87.87
7071120000 SERVADBLUE	4 801.81	5 020.32	-218.51	-4.34
7071120100 SERVADBLUE VP	124.50		124.50	-
7071200000 VENTES VEHICULES NEG. EXO		13 000.00	-13 000.00	-100.00
7071260000 VENTES D'EQUIPEMENTS	9 818.54	442.33	9 376.21	+1 000.00
7071270000 VENTE DE GANTS	375.00	483.83	-108.83	-22.52
7071280000 Vente de couvertures	5 073.91	6 230.62	-1 156.71	-18.57
7071290000 Vente de cartons	4 152.67	5 031.66	-878.99	-17.47
7071290100 Vente de cartons VP	75.00		75.00	-
Production vendue de biens				
Production vendue de services	107 242 024.20	103 016 796.50	4 225 227.70	4.10
7060000000 FACTURES ET AVOIRS A ETAB VU	-22 299.32	-41 246.29	18 946.97	45.94
7060001000 FACTURES A ETABLIR VP	-61 594.60	44 193.63	-105 788.23	-239.37
7061011000 LOCATION VU CD	61 063 634.09	58 646 804.40	2 416 829.69	4.12
7061012000 LOCATION VU LD		12 084.24	-12 084.24	-100.00
7061021000 LOCATION VP CD	24 197 619.35	23 940 420.63	257 198.72	1.07
7061022000 LOCATION VP LD	1 632.84	4 898.52	-3 265.68	-66.67
7061031000 LOCATION SCOOTER CD		-2 341.50	2 341.50	-100.00
7061099100 LOCATION VP EXO	171 025.00		171 025.00	-
7061099900 LOCATION EXO TVA		-15.18	15.18	-100.00
7061100000 LOCCATION ACCESSOIRE	109 993.69	99 947.65	10 046.04	10.05
7061100100 LOCATION ACCESSOIRE VP	8 995.72		8 995.72	-
7061200000 LOCATION PARKING		21 825.87	-21 825.87	-100.00
7062111000 ASS CDW VU CD	7 006 365.23	6 678 986.41	327 378.82	4.90
7062120500 ASS FRANCHISE REDUITE VP		209.37	-209.37	-100.00
7062121000 ASS CDW VP CD	2 753 583.18	2 696 865.48	56 717.70	2.10
7062211000 ASS 2ND COND VU CD	104 646.53	85 251.91	19 394.62	22.75
7062212000 PAI corporelle - public		1 782.92	-1 782.92	-100.00
7062212100 PAI corporelle - prive		1 151 090.00	-1 151 090.00	-100.00
7062212200 SPAI corporelle - public		3 013.87	-3 013.87	-100.00
7062212300 SPAI corporelle - pro		657.65	-657.65	-100.00
7062221000 ASS 2ND COND VP CD	55 151.75	45 133.29	10 018.46	22.20
7062311000 ASS -23 ANS VU CD	24 186.11	18 042.07	6 144.04	34.05
7062321000 ASS -23 ANS VP CD	7 186.23	2 652.77	4 533.46	170.86
7062411000 ASS OCCUP VU CD	42.91	318.54	-275.63	-86.52
7062421000 Ass Occup VP Cd	0.25	147.27	-147.02	-100.00
7062500000 ASTREINTE	533.34	1 358.42	-825.08	-60.75
7062511000 OPT FRANCHISE 1ER CLASSE VU	507 932.63	226 898.80	281 033.83	123.86
7062511500 PACK RF 1ERE CLASSE VU	222 189.83	505 812.42	-283 622.59	-56.07
7062521000 OPT° FRANCHISE 1ERE CLASSE VP	194 155.43	79 739.30	114 416.13	143.49
7062521500 PACK RF 1ERE CLASSE VP	55 475.90	106 313.57	-50 837.67	-47.82
7062711000 ASSURANCE ANNULATION VU	450.40	127.96	322.44	251.56
7062721000 ASSURANCE ANNULATION VP		126.19	-126.19	-100.00
7062811000 ASSISTANCE VU	49 506.35	33 883.92	15 622.43	46.10
7062821000 ASSISTANCE VP	22 161.96	16 468.96	5 693.00	34.57
7062900000 LOCATION ACCESSOIRE	8 267.82	61 925.98	-53 658.16	-86.65
7062910000 ABANDON VEHICULE	49 433.97	74 093.91	-24 659.94	-33.28
7062910100 ABANDON VEHICULE VP	13 319.36		13 319.36	-
7062920000 LOCATION KIT COMPLET	9 922.00	11 531.39	-1 609.39	-13.95
7062920100 LOCATION KIT COMPLET VP	12.50		12.50	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
7062921000 LOCATION KIT VAN ANCILLARIES	140.00	540.00	-400.00	-74.07
7062922000 Vente Pass charge map	312.50	200.00	112.50	56.50
7062922100 DEP/RET ANTICIPE VU	21 631.93		21 631.93	-
7062922200 DEP / RET ANTICIPE VP	2 055.61		2 055.61	-
7062922300 Vente Pass charge map VP	162.50		162.50	-
7062940000 LOCATIONS DE DIABLES	5 728.69	6 313.43	-584.74	-9.25
7062940100 LOCATIONS DE DIABLES VP	26.08		26.08	-
7062950000 LOCATIONS DE SANGLES	7 542.48	7 849.07	-306.59	-3.91
7062950100 LOCATIONS DE SANGLES VP	15.00		15.00	-
7063100000 FORFAIT VU CBD FRONTIERE	1 043.18		1 043.18	-
7063101000 FORFAIT VP CBD FRONTIERE	1 483.28		1 483.28	-
7063110000 NO SHOW VU	4 923.30		4 923.30	-
7063110100 NO SHOW VP	1 632.54		1 632.54	-
7063111000 FRANCHISE VU CD	1 321 937.58	1 255 091.46	66 846.12	5.33
7063112000 FRANCH 1ERE CLASSE VU	59 886.59	72 449.52	-12 562.93	-17.34
7063121000 FRANCHISE VP CD	319 881.79	380 600.88	-60 719.09	-15.95
7063122000 FRANCH 1ERE CLASSE VP	28 484.28	19 203.52	9 280.76	48.32
7063199900 FRANCHISE EXO		-608.05	608.05	-100.00
7063200000 ENTRETIEN REPARATION	5 834 874.99	5 854 149.30	-19 274.31	-0.33
7063300000 SERVICE CARBURANT	43 993.50	62 544.06	-18 550.56	-29.66
7063300100 SERVICE CARBURANT VP	8 318.00		8 318.00	-
7063400000 SERVICE LIVRAISON	156 491.27	212 525.33	-56 034.06	-26.37
7063400100 SERVICE LIVRAISON VP	41 478.81		41 478.81	-
7063500000 SERVICE NETTOYAGE	69 571.66	59 182.51	10 389.15	17.55
7063600000 FRAIS DE GESTION	183 216.82	307 435.84	-124 219.02	-40.40
7063600100 FRAIS DE GESTION VP	13 797.67		13 797.67	-
7063600300 FRAIS FPS VU EXO TVA	153 051.51		153 051.51	-
7063600400 FRAIS FPS VP EXO TVA	91 370.25		91 370.25	-
7063600500 HONORAIRES EXPERT	5 816.05	140.50	5 675.55	+1 000.00
7063611000 FRAIS DE SINISTRALITE	349 229.09	372 857.51	-23 628.42	-6.34
7063699000 FRAIS GESTION EXO	171.20	30.00	141.20	470.00
7063699100 FRAIS CARBU EXO VP	9.50		9.50	-
7063700000 ASTREINTE	302.81	2 447.01	-2 144.20	-87.62
7063700100 ASTREINTE VP	169.17		169.17	-
7063711000 REFACT MECANIQUE VU	14 707.55	32 469.37	-17 761.82	-54.70
7063721000 REFACT MECANIQUE VP	2 760.71	12 292.08	-9 531.37	-77.54
7063800000 Frais dépannage/remorquage	65 204.63	11 961.57	53 243.06	445.10
7064016000 FRANCHISE VALENCIENNES	-438.00		-438.00	-
7064099000 FRANCHISE SIEGE	4 183.17	2 994.03	1 189.14	39.71
7064111000 REFACT GPS VU	100.00	2 186.75	-2 086.75	-95.43
7064121000 REFACT GPS VP	268.40	1 704.25	-1 435.85	-84.27
7064211000 REFACT BARRES DE TOIT VU	997.77	2 086.14	-1 088.37	-52.16
7064311000 REFACT GALERIES VU	54 514.07	49 916.51	4 597.56	9.21
7064321000 REFACT GALERIES VP		120.00	-120.00	-100.00
7064411000 REFACT PNEUS NEIGE VU	89 969.81	124 269.12	-34 299.31	-27.60
7064421000 REFACT PNEUS NEIGE VP	73 169.46	107 397.80	-34 228.34	-31.87
7064511000 REFACT CHAINES VU	14 971.44	14 962.38	9.06	0.06
7064521000 REFACT CHAINES VP	7 829.59	7 464.49	365.10	4.90
7064611000 REFACT ASS BRIS DE GLACE VU	7 054.98	265.83	6 789.15	+1 000.00
7064621000 REFACT ASS BRIS DE GLACE VP	8 016.00	1 416.17	6 599.83	466.10
7064711000 REFACT ASS PNEUMATIQUES VU	42.00		42.00	-
7065300000 FRAIS D IMMOBILISATION	32 008.22	22 949.79	9 058.43	39.47
7082000000 PRIMES DE VOLUME	1 032 763.36	49 779.24	982 984.12	+1 000.00
7082001000 PRIME D ENLEVEMENT NON RETOUR	53 448.14		53 448.14	-
7082088000 PROVISION PVOLUME OPLEASE	1 302 812.38	-28 699.74	1 331 512.12	-1 000.00
7082089000 PROV PRIME VOL BUY BACK	123 000.00	713 400.00	-590 400.00	-82.76
7082098000 PROV PRIMES VOLUME FINANCE LEA	293 150.00	985 470.50	-692 320.50	-70.25
7082100000 70821EXO PRIME ADVENIR VH ELECTRIQ	4 800.00		4 800.00	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
7083000000 REFACT SERV PV	267 703.70	254 629.87	13 073.83	5.13
7083001000 REFACT SERV PV VP	73 549.56		73 549.56	-
7083010000 PAI A REVERSE		-1 156 544.44	1 156 544.44	-100.00
7083020000 COMM/PAI	0.01	-56 315.32	56 315.33	-100.00
7084900000 7084ABFCO REFAC FEES TITRI ABFLEETCO	136 639.25		136 639.25	-
7084910000 708FRANCHISE	3 891.69		3 891.69	-
7086000000 REFAC FRAIS	26 883.06		26 883.06	-
7086001000 REFACT SHUTTLING	48 717.00		48 717.00	-
7086200000 REFAC FRAIS EXO	531.00		531.00	-
7088000000 VENTE DE CARBURANT	490 420.18	617 700.14	-127 279.96	-20.61
7088011100 VENTE DE CARBURANT VP	77 133.03		77 133.03	-
7096000000 BFA	-2 351 058.04	-1 899 036.26	-452 021.78	-23.80
Chiffre d'affaires net	108 279 570.63	111 396 521.88	-3 116 951.25	-2.80
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	83 132.00	214 373.61	-131 241.61	-61.22
7400000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	83 132.00	214 373.61	-131 241.61	-61.22
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	6 945 951.32	6 611 528.35	334 422.97	5.06
7814100000 REPRISE PROVISION IDR	51 908.10	27 541.00	24 367.10	88.48
7814120000 REPRISE PROV IDR Direct	121 118.90		121 118.90	-
7815110000 REP PROV. LITIGES PRUD HOMMES	73 107.70	212 100.00	-138 992.30	-65.53
7815111000 REPRISE PROV/LITIGES	187 418.43		187 418.43	-
7817400000 REP. PROV./CREANCES DOUT	651 040.51	1 755 998.54	-1 104 958.03	-62.92
7911099000 REFACTURATION cgrise	636 742.08		636 742.08	-
7911100000 TRFT CHG - PREST MO HORS GRP		-11 724.00	11 724.00	-100.00
7911300000 INDEMNITE VEH EPAVE - exo	50 727.77	48 621.52	2 106.25	4.33
7911400000 INDEMNITE VEH VOLE	17 224.98		17 224.98	-
7911800000 REMBOURSEMENT SINISTRES	1 348 455.88	437 919.86	910 536.02	207.92
7911890000 7911BB FLEETSHIFT BB	144 311.04	129 197.27	15 113.77	11.70
7911900000 7911OPL FLEETSHIFT OPLEASE	926 474.83	14 051.57	912 423.26	+1 000.00
7911910000 7911RIS FLEETSHIFT RISK	1 719 981.53	3 387 320.73	-1 667 339.20	-49.22
7911989000 7911ABG FACT INTERCO FLOTTE	378 332.14	254 003.84	124 328.30	48.95
7911990000 7911ABGEXO	360.00		360.00	-
7911991000 7911RISEXO FLEETSHIFT RK 0%	152 169.81		152 169.81	-
7912000000 TRANSFERT DE CHGES D'EPL.	58 196.00	892.19	57 303.81	+1 000.00
7912100000 REMBT CPAM	227.65		227.65	-
7912200000 REMBT IPSA	44 238.66	45 656.10	-1 417.44	-3.10
7912989000 7912ABG FACT INTERCO SALAIRES	303 543.15	243 276.29	60 266.86	24.77
7916989000 7916ABG FACT INTERCO COMMISSIONS	47 740.00	64 260.00	-16 520.00	-25.71
7918000000 REPRISE AVANTAGE EN NATURE	32 632.16	2 413.44	30 218.72	+1 000.00
Autres produits	44 480 234.20	37 198 865.80	7 281 368.40	19.57
7581000000 PRODUITS DIV./OP. GEST.	683 257.75	262 574.72	420 683.03	160.21
7582000000 CESSION V.O ASS TVA	16 818 441.32	21 815 501.79	-4 997 060.47	-22.91
7582100000 CESSION V.O EXO INTRACOMMUNAUT	7 731 151.28	9 217 856.29	-1 486 705.01	-16.13
7582200000 CESSION V.O FRANCE EXPORT	2 287 136.08		2 287 136.08	-
7582500000 VENTES VO BUY BACK	16 960 247.77	5 902 933.00	11 057 314.77	187.32
PRODUITS D'EXPLOITATION	159 788 888.15	155 421 289.64	4 367 598.51	2.81
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	-15 500.00	7 282 289.24	-7 297 789.24	-100.21
6075000000 Achats véhicules - fleet shari	13 000.00	-62 789.59	75 789.59	-120.70
6075001000 véhicules - fleet shari INTRA	-28 500.00	7 345 078.83	-7 373 578.83	-100.39
Variation de stocks (marchandises)	1 013 125.00	1 071 152.71	-58 027.71	-5.42
6037500000 Var stock vehic fleet sharing	1 013 125.00	1 071 152.71	-58 027.71	-5.42
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-243 986.65	-281 053.94	37 067.29	13.19

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
6090000000 R.R.R.O/ACHATS	-243 986.65	-281 053.94	37 067.29	13.19
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	110 341 670.80	95 712 423.50	14 629 247.30	15.28
6061100000 FUEL DOMESTIQUE	6 201.78	4 466.80	1 734.98	38.84
6061200000 CARBURANT	909 068.52	1 067 664.08	-158 595.56	-14.85
6061201000 RECHARGE VH ELEC - CHARGEMAP	48 313.37	19 801.99	28 511.38	143.98
6061220000 ACHAT PIECES HALL DE L AUTO		1 791.51	-1 791.51	-100.00
6061300000 ACHATS HUILE	3 981.63	17 836.54	-13 854.91	-77.68
6061400000 ACHATS PNEUS	1 493 132.23	1 720 136.87	-227 004.64	-13.20
6061400100 ACHATS PNEUS NEIGE	123 860.95	27 546.42	96 314.53	349.65
6062000000 EDF	281 257.47	418 831.99	-137 574.52	-32.85
6062200000 GAZ	16 413.82	38 877.90	-22 464.08	-57.78
6062400000 EAUX	35 650.77	-9 701.47	45 352.24	-467.50
6063000000 PETIT EQUIPEMENT BUREAU		3 565.90	-3 565.90	-100.00
6063100000 FOURNITURES DIVERSES	4 107.83	4 515.97	-408.14	-9.03
6063216000 ACHATS VETEMENTS	48 669.20	33 560.49	15 108.71	45.02
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU	107 801.73	55 851.09	51 950.64	93.02
6064001000 FOURNITURES ET DOCS IMPRIMES	3 342.22	8 214.45	-4 872.23	-59.31
6064100000 FOURNITURES INFORMATIQUE	41 510.50	104 483.86	-62 973.36	-60.27
6065080000 PETIT OUTILLAGE	63 607.85	75 243.05	-11 635.20	-15.46
6111000000 PRESTATION DE SERVICES	97 192.02	55 913.95	41 278.07	73.82
6125001000 CREDIT BAIL CM CIC BAIL	15 486 083.64	21 277 330.02	-5 791 246.38	-27.22
6125018000 CB NATIOCREDIMURS	15 225 327.38	14 635 705.00	589 622.38	4.03
6125020000 CREDIT BAIL MERCEDES	240 131.80	895 448.44	-655 316.64	-73.18
6125024000 CNH CAPITAL EUROPE	4 567 070.36	4 493 909.83	73 160.53	1.63
6125025000 CB MERCEDES	1 140 724.94	793 551.38	347 173.56	43.75
6132000000 LOYERS IMMEUBLE	4 130 964.68	3 731 053.73	399 910.95	10.72
6132001000 LOCATIONS DIVERSES	-61 393.03	39 630.35	-101 023.38	-254.92
6135000000 LOCATION TPE	39 930.55	29 927.04	10 003.51	33.43
6135001000 LOCATION LOGICIEL CHARGEMAP	4 494.23	2 306.11	2 188.12	94.88
6135002000 LOCATION DIAC	135 965.82	219 648.43	-83 682.61	-38.10
6135007000 LOCATION FORD LEASE	516 228.13	536 294.66	-20 066.53	-3.74
6135011000 LOCATION VOLKS	19 500.12	575 372.84	-555 872.72	-96.61
6135017000 LOCATION MERCEDES	175 710.02	1 033 393.12	-857 683.10	-83.00
6135018000 LOCATION CREDIPAR	-10 186.50	132 765.58	-142 952.08	-107.67
6135034000 LOCATION FIN CNH	662 992.88	3 666 001.90	-3 003 009.02	-81.92
6135037000 EASYMOVE AND CO LD	1 150 723.69	1 362 258.32	-211 534.63	-15.53
6135070000 LOCATION MATERIEL BUREAU	64 789.58	46 274.39	18 515.19	40.01
6135200000 LOCATION VOLSAT	894.00	2 682.00	-1 788.00	-66.67
6135201000 FRAIS DE RESTITUTION KM	242 638.16	-8 671.82	251 309.98	-1 000.00
6135289000 61352AB LOYERAVIS PARTAGE FLOTTE ITCO	194 867.26	215 477.88	-20 610.62	-9.57
6135289100 61352ABFCO LOYER TITRI CG AB FLEETCO	1 043 791.34		1 043 791.34	-
6135289200 61353ABFCO LOYER TITRI INTERET ABFLEET CO	2 580 644.72		2 580 644.72	-
6135289300 61353ABGBE LOYERS ABGBE INTERETS	47 871.56		47 871.56	-
6135289400 6135ABFLEE TITRI AB FLEETCO	11 893 756.45		11 893 756.45	-
6135289500 6135ABG5 LOYER ABGBE FLOTTE SHIFT BELGI	592 860.60		592 860.60	-
6135989100 6135ABG1 LOYERS FLOTTE ABG HOLDING COST	16 355 256.07	12 432 591.96	3 922 664.11	31.55
6135999000 6135JLI - LOCATION JLI	317 073.45	352 874.30	-35 800.85	-10.15
6140000000 CHARGES LOCATIVES	694 919.93	305 696.73	389 223.20	127.32
6152000000 ENTRETIEN LOCAUX	494 865.77	301 412.15	193 453.62	64.18
6153780000 TRAITEMENT DES DECHETS	5 070.37		5 070.37	-
6155010000 VIDANGES FILTRES	655 220.95	738 185.64	-82 964.69	-11.24
6155011000 FREINAGE	826 638.21	1 002 693.40	-176 055.19	-17.56
6155012000 CONTROLE TECHNIQUE	125 872.68	122 526.72	3 345.96	2.73
6155013000 MECANIQUE	2 093 268.70	1 836 984.44	256 284.26	13.95
6155100000 PRODUIT ENT VEH	386 610.19	427 819.18	-41 208.99	-9.63
6155300000 REMORQUAGE VEHICULES	695 782.72	711 450.86	-15 668.14	-2.20

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
6155400000 CARROSSERIE VEH/DROIT	185 325.09	131 269.32	54 055.77	41.18
6155403000 CARROSSERIE VEH. TORT	3 488 451.53	2 973 016.59	515 434.94	17.34
6155500000 CREVAISONS	28 393.17	31 651.28	-3 258.11	-10.29
6155600000 REMPLACEMENT ACCESOIRES VEHICU	18 093.46	3 560.35	14 533.11	408.23
6155720000 EQUIPEMENTS VEHICULES	900 901.14	761 033.49	139 867.65	18.38
6155721000 PUBAGE VEHICULES	-2 778.74	3 328.74	-6 107.48	-183.48
6155800000 BRIS DE GLACE	759 957.70	681 613.27	78 344.43	11.49
6156200000 MAINT INFORMAT+MACH AFFRANCH	345 493.81	308 984.51	36 509.30	11.82
6156220000 MAINTENANCE SITE WEB	600.00	2 025.00	-1 425.00	-70.37
6156300000 FRAIS RESTITUTION CARROSS	1 767 274.99	791 381.61	975 893.38	123.32
6156400000 ALARMES	671.80	406.00	265.80	65.52
6161000000 ASSURANCE LOCAL SS GARAGE		4 300.34	-4 300.34	-100.00
6162100000 ASS BATIMENTS GARAGES	107 763.93	106 781.22	982.71	0.92
6163000000 ASSURANCE VEHICULES	7 821 845.07	6 595 977.20	1 225 867.87	18.59
6163101000 REPARATION VEHICULE TIERS	-901.81	9 597.23	-10 499.04	-109.40
6165000000 ASSURANCE CREDIT CLIENTS	312 222.89	276 193.22	36 029.67	13.05
6166000000 ASSURANCE ALLIANCE 24/24	207 281.90	170 622.02	36 659.88	21.49
6168000000 ASSURANCE INFORMATIQUE	-169.38	510.20	-679.58	-133.14
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	2 616.88	14 633.01	-12 016.13	-82.12
6185000000 SEMINAIRES CONFERENCES		6 414.44	-6 414.44	-100.00
6211000000 PERSONNEL INTERIMAIRE	305 915.84	234 017.67	71 898.17	30.72
6211001000 PERSONNEL INTERIMAIRE SHUTTLE	594 449.52	447 965.57	146 483.95	32.70
6211989000 6211ABG 6211ABG		-125 752.77	125 752.77	-100.00
6221000000 COMMISSIONS	18 316.57	25 731.67	-7 415.10	-28.82
6226000000 HONORAIRES	628 901.34	818 322.31	-189 420.97	-23.15
6226102000 HONORAIRES SINISTRES VEH	240 327.72	241 088.52	-760.80	-0.32
6226103000 HONO COMM MARKETING WEB	154 778.92		154 778.92	-
6226200000 HON COMM AUX CPTES	98 705.75	90 000.00	8 705.75	9.67
6226600000 HONORAIRE ASSURANCE VEHICULES	713 620.21	515 913.23	197 706.98	38.32
6227000000 FRAIS D'ACTES ET CONTENT.	206 732.20	272 681.65	-65 949.45	-24.19
6227100000 FRAIS RENS COMMERCIAUX	14 966.76	15 031.74	-64.98	-0.43
6228000000 HONORAIRES DIVERS	79 516.01	38 650.50	40 865.51	105.73
6228900000 6228ABFLEE FRAIS GESTION ABFLEETCO	93.33		93.33	-
6228910000 622ABFLEET	4 685.01		4 685.01	-
6231000000 PUBLICITE	74 165.64	230 043.18	-155 877.54	-67.76
6231010000 PUB SITE WEB F CARS	821 366.91	744 659.90	76 707.01	10.30
6231100000 ANNONCES ET INSERTIONS	298 016.99	213 941.02	84 075.97	39.30
6231200000 ECHANGE PUB	82 000.00	185 121.71	-103 121.71	-55.70
6234000000 CADEAUX CLIENTELE	871.04	767.32	103.72	13.56
6238000000 DON-MECENAT		6 235.08	-6 235.08	-100.00
6241000000 ne pas utiliser		214.20	-214.20	-100.00
6241100000 TRANSPORT/ACHATS OU VEHICULES	1 747 524.53	1 407 567.35	339 957.18	24.15
6241200000 TRANSPORT VEHICULES CONVOYAGE	78 680.00		78 680.00	-
6251000000 FRAIS DEPLT	190 349.39	201 263.94	-10 914.55	-5.42
6251100000 PEAGES ET CONVOYAGE	151 122.04	124 734.84	26 387.20	21.15
6251101000 FRAIS DEPLT INTERIM	27 156.45	12 913.64	14 242.81	110.28
6256000000 MISSIONS RECEPTION	15 802.90	13 174.52	2 628.38	19.95
6261000000 AFFRANCHISSEMENT	243 961.96	144 764.61	99 197.35	68.52
6262000000 TEL FAX ADSL	396 168.48	232 220.72	163 947.76	70.60
6262001000 LIGNE MOBILE CLE 3G	543.45	20 611.84	-20 068.39	-97.37
6262002000 LIGNE ALARME		-33.57	33.57	-100.00
6276000000 COMMISSIONS CB	159 971.35	144 496.13	15 475.22	10.71
6278000000 FRAIS SERVICE BANCAIRES	113 254.19	120 881.38	-7 627.19	-6.31
6281000000 COTISATIONS DIVERSES	64 506.42	72 752.92	-8 246.50	-11.34
6281001000 COTISATIONS BADGES CHARGEMAP	75.78	634.31	-558.53	-88.01
6281989000 6281ABG MANAGEMENT FEES ABG	851 007.36	827 313.36	23 694.00	2.86
Impôts, taxes et versements assimilés	1 315 134.24	1 567 368.68	-252 234.44	-16.09

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
6312000000 TAXE APPRENTISSAGE	126 662.13	105 667.84	20 994.29	19.87
6315000000 CONTRIBUTION EMPLOI HANDICAPES	137 455.00		137 455.00	-
6332000000 ALLOCATION LOGEMENT		19 921.47	-19 921.47	-100.00
6333000000 FORMATION PROF.CONT.	28 839.31	44 229.53	-15 390.22	-34.80
6334000000 EFFORT CONSTRUCTION	54 600.10	52 192.07	2 408.03	4.61
6351000000 CET-CVAE	74 143.82	399 110.20	-324 966.38	-81.42
6351100000 CET- CFE	231 882.00	241 751.00	-9 869.00	-4.08
6351200000 TAXE FONCIERE	-226 287.55	244 855.76	-471 143.31	-192.42
6353000000 CARTES GRISES VIGNETTES..	977 262.34	482 202.21	495 060.13	102.67
6353002000 TAXE BONUS ECO	-374 691.39	-516 876.45	142 185.06	27.51
6353003000 CERTIFICAT QUALITE DE L'AIR	4 280.38	2 462.17	1 818.21	73.84
6353100000 FRAIS SUR CARTE GRISE	39 200.78	10 191.08	29 009.70	284.66
6370000000 CERTIFICAT CONFORMITE VEH	1 484.24	218 172.43	-216 688.19	-99.32
6371000000 ORGANIC	207 286.50	203 767.78	3 518.72	1.73
6378000000 TAXE ENSEIGNE	33 016.58	58 016.59	-25 000.01	-43.09
6380000000 AUTRE TAXES		1 705.00	-1 705.00	-100.00
Salaires et traitements	12 318 174.13	12 192 269.22	125 904.91	1.03
6411010000 SALAIRES APPOINT.COM	10 194 290.00	9 693 794.31	500 495.69	5.16
6411020000 SAL.APPT: MALADIE,MAT	235 610.69	191 638.18	43 972.51	22.95
6411030000 HEURES SUPPLEMENTAIRES	102 057.48	127 577.43	-25 519.95	-20.00
6411050000 SAL.APPT: ELEM.CONNEX	423 399.59	1 178 856.89	-755 457.30	-64.08
6411990000 PROVISION RC PRECAR.		-426.49	426.49	-100.00
6412100000 CONGES PAYES: EN COURS	-12 111 440.04	-6 335 988.39	-5 775 451.65	-91.15
6412200000 CONGES PAYES: ECOULES	12 307 134.43	6 866 376.08	5 440 758.35	79.24
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	900 539.38		900 539.38	-
6414030000 IND&AVANTAGES:LICENC	145 044.82	55 433.36	89 611.46	161.66
6414090000 IND&AVANTAGES:N.SOUM	37 095.04	84 321.63	-47 226.59	-56.01
6414100000 IJSS	-106 946.66	-54 016.83	-52 929.83	-97.99
6418000000 AVANTAGE EN NATURE	32 632.16	2 413.44	30 218.72	+1 000.00
6418800000 REMUNERATION AUTRES		29 452.00	-29 452.00	-100.00
6419000000 INDEMNITES LICENCIEMENTS	102 520.05	44 865.05	57 655.00	128.51
6419890000 641ABG REFACT SALAIRES ABG	172 503.30	187 278.99	-14 775.69	-7.89
6423000000 PROV PRIMES ET GRATIFICATIONS	-195 137.70	120 693.57	-315 831.27	-261.68
6423100000 PROV PRIMES Variables	78 871.59		78 871.59	-
Charges sociales	4 065 288.63	4 254 136.80	-188 848.17	-4.44
6451000000 COTIS.SECURITE SOC.	2 986 807.17	2 591 262.80	395 544.37	15.26
6452000000 COTIS.MUTUELLE	222 342.68	179 592.00	42 750.68	23.80
6453200000 ARRCO NC 1	580 449.24	626 383.96	-45 934.72	-7.33
6454000000 COTIS POLE EMPLOI		167 095.17	-167 095.17	-100.00
6455000000 PROV.:CHG/PROVISIONS	-23 938.57	325 155.35	-349 093.92	-107.36
6455010000 PROV:CHG/PROVIS CP		-127 274.06	127 274.06	-100.00
6455990000 PROV:CHG/RC PRECAR.		-22 856.80	22 856.80	-100.00
6458800000 PREVOYANCE 1	421 217.96	321 304.09	99 913.87	31.10
6458850000 CESA IRPAUTO	20 358.66	15 945.54	4 413.12	27.67
6472000000 VERSEMENT COMITE D'ENTREPRISE	23 288.87	24 964.55	-1 675.68	-6.71
6473000000 VERSEMENT CE OEUVRE SOCIALE	41 830.00	35 627.04	6 202.96	17.41
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	56 898.21	39 365.07	17 533.14	44.54
6478000000 CREDIT BAIL CM CIC BAIL		411.10	-411.10	-100.00
6481000000 PROV FORF SOCIAL PARTIC	-198 859.96	27 010.35	-225 870.31	-836.25
6483000000 PROV CSP/SALAIRES	-92 974.04	50 150.64	-143 124.68	-285.39
6483100000 PROV CH BONUS VARIABLE	27 868.41		27 868.41	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 169 323.36	1 459 427.36	-290 104.00	-19.88
6811200000 DOTATION AUX AMORTISSEMEN	677 970.35	514 771.51	163 198.84	31.70
6811201000 DOT AMORTISSEMENT PARC	298 840.01	698 643.95	-399 803.94	-57.23
6811291000 PROV DOTATION AMORT PARC		1 662.90	-1 662.90	-100.00
6814100000 DOTATION PROVISION IDR	57 753.90	244 349.00	-186 595.10	-76.36
6814120000 DOTATION PROV IDR Direct	134 759.10		134 759.10	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	1 345 826.92	1 343 988.97	1 837.95	0.14
6817400000 PROVISIONS /CREANCES DOUT	1 345 826.92	1 343 988.97	1 837.95	0.14
Dotations aux provisions pour risques et charges	-775 902.32	883 530.64	-1 659 432.96	-187.82
6815100000 DOTATION PROV VEH EPAVE	-276 300.61	222 237.95	-498 538.56	-224.33
6815101000 DOT PROV VEH A REPARER	-896 698.35	105 331.49	-1 002 029.84	-951.31
6815102000 DOTA PROV FRAIS RESTITUTION	415 629.11	618 059.44	-202 430.33	-32.75
6815103000 DOTATION PROV VEH VOLES	-64 114.07	-104 078.24	39 964.17	38.40
6815110000 DOTATION PROVISIONS /LITIGES	32 800.00	41 980.00	-9 180.00	-21.87
6815900000 6815ABGBE PROV FRAIS RESTIT VEH BELGIQUE	12 781.60		12 781.60	-
Autres charges	23 781 086.15	15 831 067.82	7 950 018.33	50.22
6540000000 PERTE SUR CREANCE IRREC	495 887.02	1 087 130.02	-591 243.00	-54.39
6581000000 CHARGES DIV. / OP. GEST.	570 571.47	175 456.18	395 115.29	225.19
6581100000 VNC ELMT ACTIF CEDES	9 319 099.66	9 544 086.11	-224 986.45	-2.36
6582500000 VNC VO BUY BACK	13 395 528.00	5 024 395.51	8 371 132.49	166.61
CHARGES D'EXPLOITATION	154 314 240.26	141 316 601.00	12 997 639.26	9.20
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier	36 659 338.12	42 095 944.67	-5 436 606.55	-12.91
6125001000 CREDIT BAIL CM CIC BAIL	15 486 083.64	21 277 330.02	-5 791 246.38	-27.22
6125018000 CB NATIOCREDIMURS	15 225 327.38	14 635 705.00	589 622.38	4.03
6125020000 CREDIT BAIL MERCEDES	240 131.80	895 448.44	-655 316.64	-73.18
6125024000 CNH CAPITAL EUROPE	4 567 070.36	4 493 909.83	73 160.53	1.63
6125025000 CB MERCEDES	1 140 724.94	793 551.38	347 173.56	43.75
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 474 647.89	14 104 688.64	-8 630 040.75	-61.19
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	4 843 611.52	3 088 102.06	1 755 509.46	56.85
7611989000 7611ABG INTERETS RECUS CASHPOOL ABG	4 843 611.52	3 088 102.06	1 755 509.46	56.85
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS	4 843 611.52	3 088 102.06	1 755 509.46	56.85
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées	43 739.86	38 465.54	5 274.32	13.71
6616000000 INTERETS BANCAIRES /DECOUVERT	43 739.86	38 465.54	5 274.32	13.71
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	43 739.86	38 465.54	5 274.32	13.71
RÉSULTAT FINANCIER	4 799 871.66	3 049 636.52	1 750 235.14	57.39
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	10 274 519.55	17 154 325.16	-6 879 805.61	-40.11
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	452 961.65	1 296 266.94	-843 305.29	-65.06
7718000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	452 961.65	1 296 266.94	-843 305.29	-65.06

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits exceptionnels sur opérations en capital 7752300000 VTE VEH VGE FRANCE TVA	2 379 916.79	3 385 133.89	-1 005 217.10	-29.70
	2 379 916.79	3 385 133.89	-1 005 217.10	-29.70
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges 7872500000 REPRISE AMORT DEROGATOIRES	3 591 949.28	3 142 241.27	449 708.01	14.31
	2 183 527.60	1 565 356.47	618 171.13	39.49
7872501000 REP DEROGATOIRE BB	1 096 614.25	842 671.44	253 942.81	30.14
7872502000 REP DEROGATOIRE EPAVE-VOL	311 807.43	234 213.36	77 594.07	33.13
7878000000 PROV EXCEPTIONNEL		500 000.00	-500 000.00	-100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 424 827.72	7 823 642.10	-1 398 814.38	-17.88
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 6712000000 AMENDES PENALITES	723 776.59	1 873 294.04	-1 149 517.45	-61.36
	527 014.61	484 173.65	42 840.96	8.85
6712900000 6712ABG REFAC PV DE ALV	183 193.92		183 193.92	-
6718000000 AUTRES CHARGES EXCP GEST	10 806.00	1 389 120.39	-1 378 314.39	-99.22
6725800000 CHARGES/EXERCICES ANT.	2 762.06		2 762.06	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital 6750000000 VNC MATERIEL	3 601 598.69	2 854 752.27	746 846.42	26.16
	15 732.00		15 732.00	-
6751001000 EPAVE VOL	16 205.00	3 700.00	12 505.00	337.97
6751102000 vnc/VEH EPAVES/vol	2 611 201.00	2 803 305.00	-192 104.00	-6.85
6751900000 6751ABG VEH EPAVES/VOL ABG	627 699.14		627 699.14	-
6751910000 6751ABFVOL ABFLEETCO VOL	68 996.72		68 996.72	-
6751920000 6751ABGBE VEH EPAVES/VOL ABG BE	18 286.00		18 286.00	-
6751930000 675ABFLEET EPAVE / AB FLEET	45 429.65		45 429.65	-
6781000000 INDEMNITES/VEH EPAVES	187 441.69	47 747.27	139 694.42	292.57
6788000000 CONDAMNATION-TRANSACTION	10 607.49		10 607.49	-
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov. 6872500000 DOT AMORT DEROGATOIRES VH	3 975 516.41	3 057 530.56	917 985.85	30.02
	3 679 282.41	3 057 530.56	621 751.85	20.34
6875600000 DOT PROV POUR RISQUE FIN	296 234.00		296 234.00	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 300 891.69	7 785 576.87	515 314.82	6.62
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-1 876 063.97	38 065.23	-1 914 129.20	-5 028.55
Participation des salariés 6910000000 PARTIC. SALARIES FRUITS EXPANS	483 379.66	1 474 526.75	-991 147.09	-67.22
	483 379.66	1 474 526.75	-991 147.09	-67.22
Impôts sur les bénéfices 6951000000 IMPOT SOCIETE	1 955 651.65	4 399 867.53	-2 444 215.88	-55.55
	1 955 651.65	4 399 867.53	-2 444 215.88	-55.55
TOTAL DES PRODUITS	171 057 327.39	166 333 033.80	4 724 293.59	2.84
TOTAL DES CHARGES	165 097 903.12	155 015 037.69	10 082 865.43	6.50
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	5 959 424.27	11 317 996.11	-5 358 571.84	-47.35

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETATS FISCAUX

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes : ☐
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) : ☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SAS AAA FRANCE CARS
Adresse du principal établissement	11 RUE PAUL DUBRULE 59810 LESQUIN
Adresse du siège social, si différent	
Ancienne adresse en cas de changement	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES	Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère		

B - ACTIVITÉ	Si vous avez changé d'activité	☐	Activités exercées : Location de courte durée de voitures et de véhicu
--------------	--------------------------------	--------------------------	--

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal					
Bénéfice imposable au taux normal	7 670 206	Bénéfice imposable à 15 %		Déficit	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %					
2 - Plus-values		PV à long terme imposables au taux de 15 %			
PV à long terme imposables au taux de 19 %		Autres PV imposables au taux de 19 %			
PV à long terme imposables au taux de 0 %		PV exonérées (art. 238 quindecies)			
3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)					
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)			Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies-0 A)		
Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)			ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)		
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)			Société d'investissements immobiliers cotée		
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)			Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)			Autres dispositifs		
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15%		
4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer		dans le secteur productif, art. 244 quater W			

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts.	
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS	Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%	
--	---	--

F - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?		oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :		MY RENT CAR - HITECH		
CGA	☐	Viseur conventionné	☐	N° d'agrément du CGA		ECF	☐
Nom et adresse :							
- du Comptable :		Indép.	SAS HPE Conseil 25 RUE DE PONTTHIEU 75008 PARIS				
- du Conseil :							
- du CGA ou du viseur conventionné :							
- du prestataire :							

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065
Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☒

G - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même - Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s)		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

H - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
				Indemnités forfaitaires	Rembours-ements	Indemnités forfaitaires	Rembour-sements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit						

I - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)
Adresses des autres établissements

J - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés) - Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
MVLT imposées	à 0 %	à 15 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice		
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice		
MVLT réalisée au cours de l'exercice		
MVLT restant à reporter		

K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Brut	Amort. provisions	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
		①	②	③	④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB	22 000	AC 22 000		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	426 006	AG 423 909	2 096	311
Fonds commercial (1)	AH	3 150 821	AI	3 150 821	3 150 821
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP	501 495	AQ 384 585	116 910	21 736
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	242 628	AS 238 925	3 702	5 610
Autres immobilisations corporelles	AT	13 704 067	AU 6 455 762	7 248 305	8 771 434
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF	52 651 069	BG	52 651 069	54 127 253
Autres immobilisations financières (2)	BH	752 818	BI	752 818	837 048
TOTAL II	BJ	71 450 904	BK 7 525 182	63 925 722	66 914 213
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production :	- de biens BN		BO		
	- de services BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		1 013 125
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	54 370 342	BY 4 839 451	49 530 892	41 598 092
Autres créances (3)	BZ	31 252 974	CA	31 252 974	61 464 614
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	697 660	CG	697 660	1 067 879
Charges constatées d'avance (3)	CH	1 770 690	CI	1 770 690	2 211 830
TOTAL III	CJ	88 091 667	CK 4 839 451	83 252 216	107 355 540
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	159 542 571	IA 12 364 632	147 177 938	174 269 753
(1) Droit au bail	109 029	(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations	Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

			Net	31/12/2024	Net	31/12/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	300 000	DA	300 000		300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	198 184		198 184
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	30 000		30 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	65 763 446		54 445 450
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG			
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	5 959 424		11 317 996
Subventions d'investissement			DJ	7 682		7 682
Provisions réglementées			DK	1 513 049		1 425 716
		TOTAL I	DL	73 771 786		67 725 028
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		TOTAL II	DO			
Provisions pour risques			DP	6 626 726		7 192 284
Provisions pour charges			DQ	1 295 952		1 276 466
		TOTAL III	DR	7 922 678		8 468 750
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	147 481		672 939
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	58 571		91 044
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	46 091 965		76 219 187
Dettes fiscales et sociales			DY	12 091 591		14 407 556
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			146 450
Autres dettes			EA	6 463 534		5 301 796
Produits constatés d'avance (4)			EB	630 333		1 237 002
		TOTAL IV	EC	65 483 475		98 075 975
Écarts de conversion passif		V	ED			
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	147 177 938		174 269 753

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	65 483 475	98 075 975
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	39 818	455 847

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2023
Ventes de marchandises	FA	1 037 546	FB		FC	1 037 546	8 379 725
- biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	107 242 024	FH		FI	107 242 024	103 016 797
Chiffre d'affaires net	FJ	108 279 571	FK		FL	108 279 571	111 396 522
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	83 132	214 374
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	6 945 951	6 611 528
Autres produits (1) (11)					FQ	44 480 234	37 198 866
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR	159 788 888				159 788 888	155 421 290
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	-15 500	7 282 289
Variation de stock (marchandises)					FT	1 013 125	1 071 153
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	-243 987	-281 054
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	110 341 671	95 712 424
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	1 315 134	1 567 369
Salaires et traitements					FY	12 318 174	12 192 269
Charges sociales (10)					FZ	4 065 289	4 254 137
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)					GA	1 169 323	1 459 427
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	1 345 827	1 343 989
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	-775 902	883 531
Autres charges (12)					GE	23 781 086	15 831 068
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF	154 314 240				154 314 240	141 316 601
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG	5 474 648				5 474 648	14 104 689
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	4 843 612	3 088 102
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)	GP	4 843 612				4 843 612	3 088 102
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	43 740	38 466
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)	GU	43 740				43 740	38 466
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV	4 799 872				4 799 872	3 049 637
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW	10 274 520				10 274 520	17 154 325

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		31/12/2024		31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	452 962	1 296 267
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	2 379 917	3 385 134
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	3 591 949	3 142 241
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	6 424 828	7 823 642
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	723 777	1 873 294
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	3 601 599	2 854 752
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	3 975 516	3 057 531
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	8 300 892	7 785 577
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-1 876 064	38 065
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	483 380	1 474 527
Impôts sur les bénéfices X		HK	1 955 652	4 399 868
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	171 057 327	166 333 034
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	165 097 903	155 015 038
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	5 959 424	11 317 996
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	- Produits de locations immobilières	HY		
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP		
	- Crédit-bail immobilier	HQ	36 659 338	42 095 945
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	2 762	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
(6 ter)	Dont : - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	- Transferts de charges	A1	5 861 358	4 615 889
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6		
	obligatoires	A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin)	A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8		
(14)	- Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures	Produits antérieurs
CHARGES/EXERCICES ANT.			2 762	

 2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite) - Annexe

Détail des produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits Exceptionnels		452 962
Reprises amortissement dérogatoires		3 591 949
Ventes d'immobilisations		2 379 917
Dotation amortissements dérogatoires	3 679 282	
Provisions véhicules	3 590 991	
DOT PROV POUR RISQUE FINANCIER	296 234	
CONDAMNATION-TRANSACTION	10 607	
AMENDE ET PENALITES	721 015	
CHARGES/EXERCICES ANT.	2 762	

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations					
							Réévaluation ou mise en équivalence		Acquisitions, apports et virements			
Immobilisations incorporelles												
Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	22 000	D8		D9			
Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	3 573 469	KE		KF	5 036		
Immobilisations corporelles												
Terrains					KG		KH		KI			
Constructions :	- Sur sol propre (dont composants)			L9	KJ		KK		KL			
	- Sur sol d'autrui (dont composants)			M1	KM		KN		KO			
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr. (dont composants)			M2	KP	440 377	KQ		KR	104 885		
Inst. tech., matériel et outillage industriels (dont composants)				M3	KS	243 474	KT		KU			
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers				KV	7 183 107	KW		KX	1 033 763		
	- Matériel de transport				KY	6 376 958	KZ		LA	23 700 549		
	- Matériel bureau et informatique, mobilier				LB	1 119 482	LC		LD	133 719		
	- Emballages récupérables et divers				LE		LF		LG			
Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ			
Avances et acomptes					LK		LL		LM			
TOTAL III				LN	15 363 397	LO		LP	24 972 916			
Immobilisations financières												
Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
Autres participations					8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	54 964 300	1U		1V	3 210 545		
TOTAL IV				LQ	54 964 300	LR		LS	3 210 545			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	73 923 167	ØH		ØJ	28 188 497		
CADRE B - IMMOBILISATIONS					Diminutions		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence			
					Virement	Cessions ou mise en équivalence			Valeur d'origine des immos en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles												
Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ	22 000	D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	1 678	LW	3 576 827	1X	
Immobilisations corporelles												
Terrains					IP		LX		LY		LZ	
Constructions :	- Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC	
	- Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF	
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions				IS		MG	43 768	MH	501 495	MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	846	MK	242 628	ML	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers				IU		MM	70 797	MN	8 146 073	MO	
	- Matériel de transport				IV		MP	25 768 846	MQ	4 308 661	MR	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier				IW		MS	3 867	MT	1 249 334	MU	
	- Emballages récupérables et divers				IX		MV		MW		MX	
Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF	
TOTAL III				IY		NG	25 888 124	NH	14 448 189	NI		
Immobilisations financières												
Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations					IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés					I1		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	4 770 958	2F	53 403 887	2G	
TOTAL IV				I3		NJ	4 770 958	NK	53 403 887	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	30 660 760	ØL	71 450 904	ØM	

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☒

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal	
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=

AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY	22 000	EL		EM		EN	22 000
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	422 337	PF	1 572	PG		PH	423 909
TOTAL I		RK	444 337	RM	1 572	RN		RO	445 909
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV	418 641	PW	9 712	PX	43 768	PY	384 585
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	237 863	QA	1 908	QB	846	QC	238 925
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD	4 574 044	QE	532 311	QF	55 068	QG	5 051 286
	- matériel de transport	QH	509 947	QI	298 840	QJ	357 034	QK	451 753
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	824 122	QM	132 468	QN	3 867	QO	952 723
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	6 564 617	QV	975 239	QW	460 584	QX	7 079 272
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ON	7 008 954	OP	976 811	OQ	460 584	OR	7 525 182

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

Immobilisations amortissables	Dotations						Reprises						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		
	Colonne ①		Colonne ②		Colonnes ③		Colonne ④		Colonne ⑤		Colonne ⑥		
Frais d'établissement	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV
Autres immo. incorp.	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions :													
- sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
- sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillages	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immo. corp. :													
- inst. gales, agenc et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
- mat. de transport	U8	3 679 282	U9		V1		V2	3 591 949	V3		V4		V5
- mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
- emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II	X2	3 679 282	X3		X4		X5	3 591 949	X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO
TOTAL III													
Total général (I + II + III)	NP	3 679 282	NQ		NR		NS	3 591 949	NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	3 679 282		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	3 591 949		Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	87 333	

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

Néant ☐

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations		Diminutions : reprises		Montant à la fin de l'exercice	
		①		②		③		④	
Provisions réglementées									
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers		3T		TA		TB		TC	
Provisions pour investissement		3U		TD		TE		TF	
Provisions pour hausse des prix (à détailler)		3V		TG		TH		TI	
Amortissements dérogatoires (2)		3X	1 425 716	TM	3 679 282	TN	3 591 949	TO	1 513 049
Provisions pour prêts d'installation		IJ		IK		IL		IM	
Autres provisions réglementées (à détailler)		3Y		TP		TQ		TR	
TOTAL I		3Z	1 425 716	TS	3 679 282	TT	3 591 949	TU	1 513 049
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%		D3		D4		D5		D6	
Provisions pour risques et charges									
Provisions pour :	- Litiges	4A	347 923	4B	32 800	4C	73 108	4D	307 615
	- Garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	- Pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	- Amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	- Pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	- Pensions et obligations similaires	4X	1 276 466	4Y	192 513	4Z	173 027	5A	1 295 952
	- Impôts (à détailler)	5B		5C		5D		5E	
	- Renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K	
	- Gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S		5T		5U		
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)		5V	6 844 361	5W	296 234	5X	821 484	5Y	6 319 111
TOTAL II		5Z	8 468 750	TV	521 547	TW	1 067 619	TX	7 922 678
Provisions pour dépréciation									
Sur immobilisations :	- Incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	- Corporelles	6E		6F		6G		6H	
	- Titres mis en équivalence	02		03		04		05	
	- Titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	- Autres immo. financières (à détailler)	06		07		08		09	
Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S	
Sur comptes clients		6T	4 332 083	6U	1 345 827	6V	838 459	6W	4 839 451
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)		6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III		7B	4 332 083	TY	1 345 827	TZ	838 459	UA	4 839 451
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	14 226 549	UB	5 546 656	UC	5 498 026	UD	14 275 178
Dont dotations et reprises :	- D'exploitation			UE	1 571 140	UF	1 906 077		
	- Financières			UG		UH			
	- Exceptionnelles			UJ	3 975 516	UK	3 591 949		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice								1O	

DÉTAILS - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2024

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS RÈGLEMENTÉES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

PROVISIONS POUR IMPÔTS				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
PROVISION CHGES ACCDT VEH	6 664 329		757 370	5 906 959
PROVISION CHGES VEH VOLES	180 032		64 114	115 918
PROV POUR RISQUE / LITIGE		296 234		296 234

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES
ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES					Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations					UL		UM		UN	
Prêts (1) (2)					UP	52 651 069	UR		US	52 651 069
Autres immobilisations financières					UT	752 818	UV		UW	752 818
Clients douteux ou litigieux					VA	4 460 290	4 460 290			
Autres créances clients					UX	49 910 053	49 910 053			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie		(Provision pour dépréciation antérieurement constatée)	UO		ZI					
Personnel et comptes rattachés					UY	2 504	2 504			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					UZ	26 603	26 603			
État et autres collectivités publiques :		- Impôts sur les bénéfices		VM	2 444 164	2 444 164				
		- Taxe sur la valeur ajoutée		VB	4 453 351	4 453 351				
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN						
		- Divers		VP	212 343	212 343				
Groupe et associés (2)					VC	17 030 529	17 030 529			
Débiteurs divers					VR	7 083 479	7 083 479			
Charges constatées d'avance					VS	1 770 690	1 770 690			
TOTAL					VT	140 797 894	VU	87 394 007	VV	53 403 887
Renvois :										
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice									VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice									VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)									VF	

CADRE B - ÉTAT DES DETTES				Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an et 5 ans au plus		À plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y							
Autres emprunts obligataires (1)				7Z							
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.				VG	39 818		39 818				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.				VH	107 663		107 663				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A	58 571		58 571				
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	46 091 965		46 091 965				
Personnel et comptes rattachés				8C	2 018 716		2 018 716				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	1 256 506		1 256 506				
- Impôts sur les bénéfices				8E							
État et autres collectivités publiques :				VW	8 451 216		8 451 216				
- Taxe sur la valeur ajoutée											
- Obligations cautionnées				VX							
- Autres impôts, taxes et ass.				VQ	365 153		365 153				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J							
Groupe et associés (2)				VI							
Autres dettes				8K	6 463 534		6 463 534				
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie				ZZ							
Produits constatés d'avance				8L	630 333		630 333				
TOTAL				VY	65 483 475	VZ	65 483 475				
Renvois :											
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice								VJ			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice								VK			
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)								VL			

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS										31/12/2024	
Bénéfice comptable de l'exercice										WA	5 959 424
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles		WE					
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)		WG			XE		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB					
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	937 629	Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles		XX			XW	1 647 837	
Amendes et pénalités		WJ	710 209	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)		XZ					
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI										XY	
Impôt sur les sociétés										I7	1 955 652
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI		L7			K7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées											
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)										I8	
- Imposées au taux de 0 %										ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme										WN	
- Plus-values soumises au régime des fusions										WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XR	
Réintég. div. (à détailler) - Intérêts excédentaires		SU		Zones d'entreprises		SW			WQ	10 806	
dont : Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro						M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3	
TOTAL I										WR	9 573 719
II - DÉDUCTIONS				Perte comptable de l'exercice				WS			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.										WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice										WU	1 903 513
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)										WV	
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)										WH	
- Imposées au taux de 19 %										WP	
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures										WW	
- Imputées sur déficits antérieurs										XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée										WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales		Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation				2A			XA		
Produit net des actions et parts d'intérêts :											
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX	
Mesures d'incitation											
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer										ZY	
Majoration d'amortissement										XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations											
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)		L2		Zone de dévelop. prioritaire (art. 44 septdecies)		PB			XF		
Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)		L5		Société d'investissements immobiliers cotée		K3					
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)		PA		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)		0V					
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		IF		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC					
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP					
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)										HT	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)										XS	
Déductions diverses (à détailler)	Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)	X9		Créance dégelée par le report en arrière de déficit		ZI			XG		
	Dont déduction except. (art. 39 decies A)	YA		Dont déduction except. (art. 39 decies B)		YB					
	Dont déduction except. (art. 39 decies C)	YC		Dont déduction except. (art. 39 decies D)		YD					
	Dont déduction except. (art. 39 decies F)	YI		Dont déduction except. (art. 39 decies G)		YL					
	Dont déduction except. simulateur de conduite (art. 39 decies E)					YH					
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2	
III - RÉSULTAT FISCAL				TOTAL II				XH	1 903 513		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						Bénéfice (I - II)	XI	7 670 206			
						Déficit (II - I)			XJ		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)						ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)									XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)						XN	7 670 206	XO			

Exercice clos le 31/12/2024

II - DÉDUCTIONS DIVERSES	
Libellé	31/12/2024
	Montant

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

I - SUIVI DES DÉFICITS		
Déficits :	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4
	- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis
	- Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5
	- Reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6
	- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter

II - INDEMNITES POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES		
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	1 557 071

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis Al. 2 du CGI	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges				
PARTICIPATION		483 380		1 474 526
CONTIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITE DES SOCIETES		207 287		203 768
EFFORT CONSTRUCTION		54 449		52 192
TOTAL	8X	745 116	8Y	1 730 486
Provisions pour dépréciations				
PROVISION IDR		192 513		173 027
TOTAL	9D	192 513	9E	173 027
Charges à payer				
TOTAL	9K		9L	
TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)	YN	937 629	YO	1 903 513

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

TABLEAU D'AFFECTATION
 DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS
 Exercice clos le 31/12/2024

Néant

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT					
Origines		Affectations			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C		Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	11 317 996
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	11 317 996	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	
TOTAL I	0F	11 317 996	TOTAL II	ZH	11 317 996

RENSEIGNEMENTS DIVERS				31/12/2024		31/12/2023		
Engagements								
Engagements de crédit-bail mobilier		(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)		J7	171 189 053	YQ	59 140 448	101 267 804
Engagements de crédit-bail immobilier						YR		
Effets portés à l'escompte et non échus						YS		
Détail des postes								
Autres achats et charges externes :	- Sous-traitance					YT	97 192	55 914
	- Locations, charges locatives et de copropriété		(dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)	J8	4 069 572	XQ	40 794 294	24 675 578
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU	900 365	556 230
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	2 160 644	2 017 420
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV		
	- Autres comptes		(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	66 389 176	68 407 282
	Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052					ZJ	110 341 671	95 712 424
Impôts et taxes :	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE					YW	231 882	241 751
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)	ZS		9Z	1 083 252	1 325 618
	Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052					YX	1 315 134	1 567 369
TVA								
Montant de la TVA collectée						YY	29 277 371	29 961 029
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	19 311 416	18 144 977
Divers								
Montant brut des salaires						0B	11 794 101	
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition						0S		
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société						ZK	%	%
Numéro de centre de gestion agréé		XP	Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI			ZR	Non	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						RH		
Régime de groupe								
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA	Plus-values à 15 %		JK	Plus-values à 0 %		JL
			Plus-values à 19 %		JM	Imputations		JC
Groupe : résultat d'ensemble		JD	Plus-values à 15 %		JN	Plus-values à 0 %		JO
			Plus-values à 19 %		JP	Imputations		JF
			Sté mère/filiale ?		JH	N° SIRET société mère		JJ

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☒

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature des éléments cédés	Date d'acquisition	Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Nature de l'immobilisation	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % ⑪
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
⑥	⑦	⑧	⑨				
Fractions résiduelles de la provision spéciale de réévaluation afférentes aux éléments cédés			+				
Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés			+				
Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale			+				
Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée			+				
Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
Divers (détail à donner sur une note annexe)							
TOTAL							
			(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)

Renvois	
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)	
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19%	

Néant ☐ x**TOTAL**

14 SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☒

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU				
Origine		Moins-values à 12,8%	Imputations sur les PVLT de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N			
	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS						
Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter (② + ③ - ④ - ⑤)
		À 19 % ou 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

15 RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DE COURS

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☒

I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme				
		Taxées à 10 %	Taxées à 15 %	Taxées à 18 %	Taxées à 19 %	Taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 + 2)	3					
Prélèvements opérés : - Donnant lieu à complément d'IS - Ne donnant pas lieu à complément d'IS	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 + 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (art. 39-1-5 alinéas 5, 6 et 7 du CGI)

Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		Donnant lieu à complément d'impôt	Ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

16 DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

Déclaration des effectifs			
Effectifs moyens du personnel	YP	370	
dont apprentis	YF	27	
dont handicapés	YG	10	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
Calcul de la valeur ajoutée			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	108 280 048	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	5 828 726	
TOTAL I	OX	114 108 774	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	44 460 810	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	83 132	
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL II	OM	44 543 942	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats	ON	-259 487	
Variation négative des stocks	OQ	1 013 125	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	33 582 959	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	69 837 841	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	23 781 086	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	1 023 633	
TOTAL III	OJ	128 979 157	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)		OG 29 673 559
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	29 673 559	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE.			
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	☒	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	114 108 774	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	434	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	du	01/01/2024	au 31/12/2024
Date de cessation	186		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	600
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	
Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes P1 + P2)	P5	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes P3 + P4)	P6	600

Forme juridique	Ltd		Dénomination	Avis Europe Holding Ltd				
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention	100.00	Nb de parts ou d'actions		600
Adresse :	N° et Voie	Park road			Pays GB			
	Code postal	RG12	Commune	BRACKNEL				

Titre		Nom de famille / Prénom					
Nom d'usage				% de détention		Nb de parts ou d'actions	
Naissance :	Date		N° Département	Pays			
	Commune						
Adresse :	N° et Voie					Pays	
	Code postal						

Exercice clos le 31/12/2024

N° SIREN	382402683
Dénomination de l'entreprise	AAA FRANCE CARS
- N°, Type et nom de voie	11 RUE PAUL DUBRULE
Adresse : - Code postal	59810
- Ville	LESQUIN

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)			% de détention		
Adresse :	N° et voie			Pays	
	Code postal		Commune		

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2024

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		SAS AAA FRANCE CARS	
Complément de dénomination			
N° SIREN ou IDSP		382402683	
N° de Téléphone			
Adresse	- N°, Type et nom de voie	11 RUE PAUL DUBRULE	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	59810 LESQUIN	
Référence d'obligation fiscale		IS1	Code activité NAF 7711A

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL	
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RN régime réel normal
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES	
Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2024
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2024
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2023
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE	
Code monnaie	EUR

IMPOSITION MINIMALE MONDIALE DES GROUPES (Pilier 2)

Exercice clos le 31/12/2024

I - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4			
1 - Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n°2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case : ☐			
2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258, indiquer le nom, l'adresse et le SIREN / numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :			
Forme juridique / Dénomination / Compl. de dénom.			
SIREN		ou N° d'identification	
N°, Type et nom de voie			
Complément de distribution / Lieu-dit, hameau			
Code postal/ Ville/ Pays			
3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case : ☐			
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, l'adresse et le SIREN / numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :			
Forme juridique / Dénomination / Compl. de dénom.			
SIREN		ou N° d'identification	
N°, Type et nom de voie			
Complément de distribution / Lieu-dit, hameau			
Code postal/ Ville/ Pays			
4 - Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258, indiquer la désignation, l'État de résidence et le SIREN / numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :			
Forme juridique / Dénomination / Compl. de dénom.		Inc Avis Budget Group, Inc	
SIREN		ou N° d'identification 06-0918165	
N°, Type et nom de voie		379 Interpace Parkway	
Complément de distribution / Lieu-dit, hameau			
Code postal/ Ville/ Pays		07054 Parsippany, New Jersey US	
II - ENTREPRISES DANS LE CHAMP D'APPLICATION DE L'IMPOSITION MINIMALE MONDIALE DES GROUPES			
1 - Vous êtes ou vous sortez du champ de l'art. 223 VL du CGI au titre de l'exercice déclaré :			Dans le champ de l'art. 223 VL du CGI
2 - Vous êtes, au sens des règles d'imposition minimale mondiale des groupes, l'entité mère ultime ou une entité constitutive autre que l'entité mère ultime :			Entité constitutive autre que l'entité mère ultime
Si vous n'êtes pas la mère ultime veuillez indiquer le nom, l'État ou le territoire et le SIREN / numéro d'identification fiscale de l'entité mère ultime :			
Forme juridique / Dénomination / Compl. de dénom.		Inc Avis Budget Group, Inc	
SIREN		ou N° d'identification 06-0918165	
N°, Type et nom de voie		379 Interpace Parkway	
Complément de distribution / Lieu-dit, hameau			
Code postal/ Ville/ Pays		07054 Parsippany, New Jersey US	
Date d'ouverture de l'exercice			
Date de clôture de l'exercice			
3 - Vous déposez au titre de cet exercice la déclaration d'informations au titre de l'impôt complémentaire (art. 223 WW du CGI), cocher la case : ☐			
Sinon, veuillez indiquer le nom, l'État ou le territoire et le SIREN / numéro d'identification fiscale de l'entité constitutive qui est désignée pour le dépôt de la déclaration d'informations au nom de votre entité :			
Forme juridique / Dénomination / Compl. de dénom.			
SIREN		ou N° d'identification	
N°, Type et nom de voie			
Complément de distribution / Lieu-dit, hameau			
Code postal/ Ville/ Pays			
Vous déposiez la déclaration d'informations au titre de l'impôt complémentaire de l'exercice précédent, mais n'en déposez plus au titre de cet exercice, cocher la case : ☐			
4 - Si vous êtes l'entité constitutive désignée par le groupe comme redevable de l'impôt national complémentaire (INC) à raison de la sous-imposition des entités d'investissement et des entités d'investissement d'assurance (art. 223 WF 4e alinéa du IV du CGI), veuillez indiquer, le nom, l'adresse, et le numéro d'identification fiscale (SIREN le cas échéant) de toutes les entités d'investissement et entités d'investissement d'assurance du groupe situées en France :			
5 - Vous déposez au titre de cet exercice le relevé de liquidation de l'impôt complémentaire (art. 1679 decies du CGI), cocher la case : ☐			
Le cas échéant, indiquer le nom, l'adresse et le SIREN de l'entité constitutive qui est désignée pour déposer le relevé de liquidation au titre de l'INC ou de la règle des bénéfices insuffisamment imposés (RBII) :			
Forme juridique / Dénomination / Compl. de dénom.			
SIREN			
N°, Type et nom de voie			
Complément de distribution / Lieu-dit, hameau			
Code postal/ Ville/ Pays			
Vous déposiez un relevé de liquidation au titre de l'impôt complémentaire de l'exercice précédent, mais n'en déposez plus au titre de cet exercice, cocher la case : ☐			

AAA FRANCE CARS

Société par actions simplifiée

11 RUE PAUL DUBRULE, LESQUIN 59810, HDF

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

AAA FRANCE CARS

Société par actions simplifiée

11 RUE PAUL DUBRULE, LESQUIN 59810, HDF

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'associé unique de la société AAA FRANCE CARS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AAA FRANCE CARS 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 les normes d'exercice professionnel applicables en France. 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 1er 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, 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, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 le 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.

Lille, le 28 mai 2025

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Edouard LHOMME

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	22 000	22 000		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	426 006	423 909	2 096	311
Fonds commercial	3 150 821		3 150 821	3 150 821
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	501 495	384 585	116 910	21 736
Installations techniques, matériel et outillages industriels	242 628	238 925	3 702	5 610
Autres immobilisations corporelles	13 704 067	6 455 762	7 248 305	8 771 434
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	52 651 069		52 651 069	54 127 253
Autres immobilisations financières	752 818		752 818	837 048
ACTIF IMMOBILISÉ	71 450 904	7 525 182	63 925 722	66 914 213
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				1 013 125
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	54 370 342	4 839 451	49 530 892	41 598 092
Autres	31 252 974		31 252 974	61 464 614
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	697 660		697 660	1 067 879
Charges constatées d'avance	1 770 690		1 770 690	2 211 830
ACTIF CIRCULANT	88 091 667	4 839 451	83 252 216	107 355 540
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	159 542 571	12 364 632	147 177 938	174 269 753

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 300 000	300 000	300 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	198 184	198 184
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	30 000	30 000
Réserves : - Statutaires ou contractuelles	65 763 446	54 445 450
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	5 959 424	11 317 996
Subventions d'investissement	7 682	7 682
Provisions réglementées	1 513 049	1 425 716
CAPITAUX PROPRES	73 771 786	67 725 028
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour : - Risques	6 626 726	7 192 284
- Charges	1 295 952	1 276 466
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 922 678	8 468 750
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : - Au près des établissements de crédit	147 481	672 939
- Financières diverses	58 571	91 044
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	46 091 965	76 219 187
Dettes : - Fiscales et sociales	12 091 591	14 407 556
- Sur immobilisations et comptes rattachés		146 450
Autres dettes	6 463 534	5 301 796
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	630 333	1 237 002
EMPRUNTS ET DETTES	65 483 475	98 075 975
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	147 177 938	174 269 753

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	1 037 546		1 037 546	8 379 725
Production vendue : - De biens - De services	107 242 024		107 242 024	103 016 797
Chiffre d'affaires net	108 279 571		108 279 571	111 396 522
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			83 132	214 374
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			6 945 951	6 611 528
Autres produits			44 480 234	37 198 866
PRODUITS D'EXPLOITATION			159 788 888	155 421 290
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-15 500	7 282 289
Variation de stocks (marchandises)			1 013 125	1 071 153
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-243 987	-281 054
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			110 341 671	95 712 424
Impôts, taxes et versements assimilés			1 315 134	1 567 369
Salaires et traitements			12 318 174	12 192 269
Charges sociales			4 065 289	4 254 137
- Amortissements sur immobilisations			1 169 323	1 459 427
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			1 345 827	1 343 989
- Provisions pour risques et charges			-775 902	883 531
Autres charges			23 781 086	15 831 068
CHARGES D'EXPLOITATION			154 314 240	141 316 601
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			36 659 338	42 095 945
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			5 474 648	14 104 689
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			4 843 612	3 088 102
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 843 612	3 088 102
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			43 740	38 466
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			43 740	38 466
RÉSULTAT FINANCIER			4 799 872	3 049 637
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			10 274 520	17 154 325

 Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	452 962	1 296 267
Sur opérations en capital	2 379 917	3 385 134
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	3 591 949	3 142 241
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 424 828	7 823 642
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	723 777	1 873 294
Sur opérations en capital	3 601 599	2 854 752
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 975 516	3 057 531
CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 300 892	7 785 577
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-1 876 064	38 065
Participation des salariés	483 380	1 474 527
Impôts sur les bénéfices	1 955 652	4 399 868
TOTAL DES PRODUITS	171 057 327	166 333 034
TOTAL DES CHARGES	165 097 903	155 015 038
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	5 959 424	11 317 996

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 147 177 938 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 5 959 424 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2022-06).

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

- continuité de l'exploitation assuré par le soutien du groupe,
- 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.

Faits caractéristiques

En 2024, le schéma de titrisation du groupe est mis en place au niveau de AAA France Cars.

En effet, la société AB FleetCo sera propriétaire d'une partie de la flotte louée par AAA France Cars S.A.S. à sa clientèle, conformément aux conditions générales de location, et a consenti un gage sur ses véhicules au profit notamment de Crédit Agricole Corporate and Investment Bank et de ses successeurs et cessionnaires.

Pour les besoins de ce gage, AAA France Cars S.A.S. a été désignée en tant que «tiers convenu» conformément à l'article 2337 du Code Civil.

Par ailleurs, en 2024, la société a procédé à:

- Le transfert de 2 agences: Lille Molinel et Faubourg d'Arras à Seclin le 01/01/2024;
- L'ouverture de l'agence d'Angers le 05/02/2024 ;
- Le déménagement de l'agence de Toulouse Centre à Portet sur Garonne le 03/04/2024;
- L'ouverture de la franchise d'Orléans le 24/04/2024.

Monsieur Laurent SCULIER, Président de la société, a été nommé pour une durée indéterminée par décision de l'associé unique en date du 15 novembre 2017. Monsieur Inderpal Lall lui succède depuis le 30/09/2024.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Depuis le début de l'année 2025, la société a procédé la fermeture des agences de Martigues, de Brest et de Clermont au 31/03/2025.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

Le règlement n°2015-06 pose le principe selon lequel le fonds commercial (y compris le mali technique de fusion qui lui est affecté) est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Il ne fait donc pas l'objet d'un amortissement, sans qu'il y ait à le justifier.

En contrepartie de la présomption de durée d'utilisation non limitée du fonds de commercial, l'Autorité des normes comptables impose la réalisation d'un test de dépréciation systématique au minimum une fois par exercice, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur (PCG, art.214-15) ;

L'unité génératrice de trésorerie (UGT) définie pour la valorisation des actifs incorporels est l'agence à laquelle est rattaché le fonds de commerce. Les performances financières de France Cars sur l'exercice 2024 démontrent l'absence de dépréciation à constater.

Le détail des fonds de commerce de 3 041 811 €, et du droit au bail de 109 029 €, est réparti comme ci dessous:

Eléments - fonds de commerce	Valeur nette (€)
CEPS Mali Technique	285 580
LOCAUTO Mali Technique	523 666
La Route Bleue Mali Technique	498 324
Droit au bail	109 029
Lille	228 654
Nanterre	68 000
Metz	60 000
Rouen	115 350
Le Havre	68 100
Lille Delory	60 000
Walgren Lyon Part Dieu Garibaldi	95 830
Walter Spanghero Toulouse Pau Narbonne	236 000
Caluire	75 000
Bron	60 000
Lyon Part Dieu	76 500
CEPS Nantes Bordeaux Evry Montpellier St Nazaire La Roche	240 886
Hall de L'auto	7 622
La Route Bleue Aix Annecy Grenoble Dijon	120 000
La Route Bleue Marseille	37 500
La Route Bleue Vitrolles	12 500
Toulouse Etats Unis	22 280
Strasbourg	150 000
TOTAL	3 150 821

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Agencements et aménagements 10 ans,
- Installations générales 4 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 ans,
- Matériel de transport 3 à 4 ans,
- Mobilier de bureau 5 à 10 ans,
- Autres 1 an.

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Amortissement des véhicules

Le calcul des amortissements économiques est effectué sur l'écart existant entre la valeur immobilisée du bien et sa valeur probable de revente. Ce différentiel est amorti sur une durée déterminée par type d'immobilisation, et ce en fonction du marché constaté.

Compte tenu de l'évolution du marché et des moyennes constatées sur les 2 dernières années, les durées d'utilisation ont évolués de la façon suivante :

Véhicules de tourisme	24 mois
Véhicules utilitaires	44 mois
Bennes	50 mois
Poids lourds	60 mois

Le différentiel entre l'amortissement économique et fiscal est constaté en amortissement dérogatoire.

La dotation sur amortissements dérogatoires est de 3.679.282 €, la reprise sur amortissements dérogatoires est de 3.591.949 €, ce qui porte les amortissements dérogatoires à 1.513.049 € au 31/12/2024.

Primes de volume

La société France Cars comptabilise les primes de volume selon la méthode de l'engagement.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites au bilan au coût d'acquisition ou à la valeur de décaissement d'origine.

Une provision pour dépréciation est constatée si cette valeur est supérieure à la valeur d'utilité, appréciée par la direction de la société sur la base de différents critères tels que le chiffre d'affaires, les perspectives de développement et les capitaux propres.

Le total des dépôts et cautionnements versés s'élèvent à 752 818 euros.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Le montant du stock inscrit à l'actif du bilan, correspond à l'achat de véhicules destinés à être revendus à des établissements financiers ou à des professionnels.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances sont dépréciées selon la méthode suivante: 80% pour les créances de plus d'un an et 100% pour les créances en redressement judiciaire.

La dépréciation des comptes clients n'inclut pas les clients "grand comptes".

Disponibilités

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

Règle de comptabilisation des charges d'assurance AIG

Chaque mois, une provision de charge relative à la couverture de l'assurance responsabilité civile est calculée sur la base des jours loués dans le mois multiplié par un taux dit PLPD (Personal Liability and Property Damage) communiqué par le Groupe Avis.

Les périodes d'assurances courent du 1er octobre N-1 au 30 septembre N.

La provision est consommée suivant réception de factures reçues par l'assureur AIG. S'agissant d'estimations, le solde est revu 2 fois par an (en Juin et Décembre) par le Groupe après avoir effectué une meilleure estimation de la charge à payer.

Au 31 décembre 2024, les FNP assurance s'élèvent à 9.094 k€ contre 10.173k€ en 2023.

Engagements de départ à la retraite

L'engagement de retraite valorisé au 31/12/2024 est de 1.295.952 euros, contre 1.276.466 euros en 2023, et correspond aux cotisations qui doivent être versées à la caisse IRP AUTO au titre du capital fin de carrière.

Ces engagements de retraite sont évalués conformément à la recommandation de l'ANC 2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires.

Ils sont réalisés annuellement par un actuair indépendant selon la méthode des Unités de Crédits Projetées. Selon cette méthode, chaque période de service donne lieu à une unité supplémentaire de droits à prestations, et chacune de ces unités est évaluée séparément pour obtenir l'obligation finale, qui est ensuite actualisée.

Ces calculs intègrent principalement :

- Une hypothèse de date de départ à la retraite fixée entre 62 et 65 ans ;
- Un taux d'actualisation financière de 3.35 % contre 3.25 % l'exercice précédent;
- Un taux d'inflation de 2 % contre 2,10 % l'exercice précédent;
- Une hypothèse d'augmentation de salaires de 2.5% inchangé depuis l'exercice précédent;
- Des probabilités d'espérance de vie issues des tables de l'INSEE par sexe;
- Des taux de rotation du personnel par tranche d'âge basés sur l'historique de la société;
- Un taux de charges sociales de 45%.

La société fait appel à un actuair professionnel pour la détermination des indemnités de départ à la retraite.

Parties liées

Les transactions avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché.

Par ailleurs, les Intérêts sur compte courant Cashpooling Avis Budget Group s'élèvent à 4.843.612 € en 2024.

 Effectif moyen

Catégories de salariés	2024	2023
Cadres	110	94
Agents de maîtrise et techniciens	33	40
Employés	264	208
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	27	27
Total	434	369

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	600	500.00000	300 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	600	500.00000	300 000

Le capital est entièrement détenu par la société AVIS EUROPE HOLDINGS LTD.

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
Avis Budget Group Inc 6 Sylvan Way, Parsippany, NJ 07054		100.00

 Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations	56 407 032
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	11 317 996
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	67 725 028
Variation : - Du capital - Des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apport rétroactifs	67 725 028
Variation : - Du capital - Des primes, réserves, report à nouveau - Des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	87 333
Autres variations	5 959 424
Variations en cours d'exercice	6 046 757
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	73 771 785
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	6 046 757
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	6 046 757

Commentaires : néant

 Transfert de charges

Nature	Montant 2024	Montant 2023
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	58 196,00	892,19
REMBOURSEMENTS SOCIAUX	44 238,66	45 656,10
REMBOURSEMENT SINISTRES ASSURANCES	1 348 455,88	437 919,86
REFACTURATION MAIN D'ŒUVRE	0,00	-11 724,00
REFACTURATION IG-MAIN D ŒUVRE	303 543,15	243 276,29
REFACTURATION IG-FLOTTE	3 169 099,54	3 784 573,41
REFACTURATION IG-COMMISSIONS	47 740,00	64 260,00
INDEMNITES VEHICULES VOLES	17 224,98	-
INDEMNITES VEHICULES EPAVES	50 727,77	48 621,52
DIVERS	32 859,81	2 413,44
REFACTURATION CARTE GRISES	636 742,08	
REFACTURATION FLEETSHIFT	152 529,81	
Total	5 861 357,68	4 615 888,81

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	10 274 520	2 244 414	8 030 106
Résultat exceptionnel (y compris participations)	-2 359 444	-288 762	-2 070 682
Résultat comptable	7 915 076	1 955 652	5 959 424

Commentaires : néant

 Ventilation du chiffre d'affaires - 2

Ventilation du chiffre d'affaires	France	Étranger	Total
- Finis			
Ventes de produits : - Intermédiaires			
- Résiduels			
Travaux			
Études			
Prestations de services	107 242 024		107 242 024
Ventes de marchandises	1 037 546		1 037 546
Produits des activités annexes			
TOTAL	108 279 570		108 279 570

France Cars est une société de location de véhicules et utilitaires à destination des professionnels et particuliers. La reconnaissance du chiffre d'affaire se fait à la journée de location.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	22 000		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 573 469		5 036
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 595 469		5 036
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions	440 377		104 885
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers	243 474 7 183 107		1 033 763
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier	6 376 958 1 119 482		23 700 549 133 719
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 363 397		24 972 916
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	54 964 300		3 210 545
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	54 964 300		3 210 545
TOTAL GÉNÉRAL	73 923 167		28 188 497

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement			22 000	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 678	3 576 827	
TOTAL		1 678	3 598 827	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const.		43 768	501 495	
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers		846 70 797	242 628 8 146 073	
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.		25 768 846 3 867	4 308 661 1 249 334	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		25 888 124	14 448 189	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 770 958	53 403 887	
TOTAL		4 770 958	53 403 887	
TOTAL GÉNÉRAL		30 660 760	71 450 904	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	22 000			22 000
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	422 337	1 572		423 909
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	444 337	1 572		445 909
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	418 641	9 712	43 768	384 585
Installations techniques, matériel et outillage industriel	237 863	1 908	846	238 925
Installations générales, agencements et aménagements divers	4 574 044	532 311	55 068	5 051 286
Matériel de transport	509 947	298 840	357 034	451 753
Matériel de bureau et informatique, mobilier	824 122	132 468	3 867	952 723
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 564 617	975 239	460 584	7 079 272
TOTAL GÉNÉRAL	7 008 954	976 811	460 584	7 525 182

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport	3 679 282			3 591 949			87 333
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL	3 679 282			3 591 949			87 333
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL	3 679 282			3 591 949			87 333
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	3 679 282	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		3 591 949	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		87 333

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	1 425 716	3 679 282	3 591 949	1 513 049
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 425 716	3 679 282	3 591 949	1 513 049
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	347 923 1 276 466 6 844 361	32 800 192 513 296 234	73 108 173 027 821 484	307 615 1 295 952 6 319 111
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 468 750	521 547	1 067 619	7 922 678

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	4 332 083	1 345 827	838 459	4 839 451
DÉPRÉCIATIONS	4 332 083	1 345 827	838 459	4 839 451
TOTAL GÉNÉRAL	14 226 549	5 546 656	5 498 026	14 275 178
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		1 571 140 3 975 516	1 906 077 3 591 949	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	52 651 069		52 651 069
Autres immobilisations financières	752 818		752 818
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	4 460 290	4 460 290	
Autres créances clients	49 910 053	49 910 053	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 504	2 504	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 603	26 603	
Impôts sur les bénéfices	2 444 164	2 444 164	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 453 351	4 453 351	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	212 343	212 343	
Groupe et associés (2)	17 030 529	17 030 529	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	7 083 479	7 083 479	
Charges constatées d'avance	1 770 690	1 770 690	
TOTAL	140 797 894	87 394 007	53 403 887
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	39 818	39 818		
- A plus d'1 an à l'origine	107 663	107 663		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	58 571	58 571		
Fournisseurs et comptes rattachés	46 091 965	46 091 965		
Personnel et comptes rattachés	2 018 716	2 018 716		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 256 506	1 256 506		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 451 216	8 451 216		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	365 153	365 153		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	6 463 534	6 463 534		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	630 333	630 333		
TOTAL	65 483 475	65 483 475		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

 Accroissement et allègement de la dette future - 2

Accroissements	Montant	Impôts
Provisions réglementées : - Amortissements dérogatoires - Provision pour hausse des prix - Provision pour fluctuation des cours	1 513 049	378 262
Autres :		
TOTAL	1 513 049	378 262

Allègements	Montant	Impôts
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : - Provision pour congés payés - Participation des salariés	483 379	120 845
IFC 2024	1 295 952	323 988
C3S 2024	207 286	51 822
EFFORT CONSTRUCTION 2024	54 449	13 612
Autres :		
TOTAL	2 041 066	510 267

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 295 527	26 551 280
Dettes fiscales et sociales	2 948 669	4 531 211
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 571 122	5 285 263
TOTAL	36 815 317	36 367 754

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 295 526.59	26 551 280.33
4081000000 FOURN FACT NON PARVENUES	6 111 834.98	5 659 208.49
4081100000 FNP CREDIT BAIL	1 899 891.66	662 525.76
4081200000 FNP LLD	306 927.83	601 575.24
4081220000 408200 - FNP IMMO	678 639.24	709 008.49
4081300000 FNP ASSURANCE FLOTTE	9 093 641.63	10 172 762.70
4081440000 408400 - FNP AIG	1 208 606.14	3 535 246.83
4081989000 4081ABG FNP INTERCO ABG	143 124.14	3 772 831.81
4081989200 4081ABF FNP ABLEETCO	7 380 437.67	
4081989300 4081ABGBE FNP INTERCO ABG BELGIQUE	34 302.30	
4081990000 408SCA INTERCO SCA ASSURANCE	1 438 121.00	1 438 121.01
Dettes fiscales et sociales	2 948 668.59	4 531 210.92
4282100000 PROV CP EN COURS	1 056 544.86	157 308.52
4282200000 PROV CP ACQUIS		949 393.77
4284000000 RSP PARTICIPATION SALARIES	576 272.30	1 769 432.10
4286000000 AUTRES CHARGES A PAYER	298 383.04	423 170.04
4286990000 PROV IND FIN CONTRAT	49 295.57	47 095.57
4382000000 DETTE CHGES SOC. /CP		498 994.23
4382100000 PROV CHS CHF CP JRS EN COURS	500 525.78	26 596.04
4386000000 CHGES SOC. / PRIMES A PAY	125 320.88	190 426.51
4386990000 PROV CHS CHF IND FIN CONTRAT	791.31	791.31
4486000000 ORGANIC A PAYER	207 286.50	203 767.78
4486100000 TAXE APPRENT. A PAYER		62 709.80
4486200000 CFE A PAYER	1 454.00	5 149.00
4486210000 CVAE A PAYER		58 996.00
4486300000 EFFORT CONSTRUCTION	54 449.42	52 191.32
4486400000 FPC A PAYER	34 188.93	34 188.93
4486600000 TAXE HANDICAPE A PAYER	44 156.00	51 000.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Autres dettes	5 571 121.98	5 285 262.88
4198000000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	5 571 121.98	4 933 838.48
4686990000 467200 - ATRADIUS INDEMNITE A RECEVOIR		2 533.31
4686999000 4674010 -Fonds de Garantie Assurance		348 891.09
TOTAL	36 815 317.16	36 367 754.13

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 088 990	2 224 326
Autres créances	2 131 057	3 568 781
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 220 047	5 793 107

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 088 989.86	2 224 326.07
4181000000 CLTS FACT A ETABLIR	1 692 957.82	1 808 257.69
4182989000 4182ABG FAE INTERCO ABG	371 312.11	416 068.38
4182989100 4181ABFLCO FAE ABFLEETCO	24 719.93	
Autres créances	2 131 057.04	3 568 780.57
4098000000 RRR A OBTENIR-AVOIR NON RECU	399 140.06	394 275.24
4099900000 409FRSVO FRS VHS ETRANGERS	14 292.31	326 093.20
4387000000 IND SS MAL A RECEVOIR	23 612.97	12 076.82
4588989000 4588ABG INT COURUS CASHPOOL ABG	86 184.08	255 320.71
4687000000 PRIME DE VOLUME A RECEVOIR	1 249 512.38	1 334 550.00
4687001000 REMBT ASSURANCE A RECEVOIR	358 315.24	625 392.55
4687100000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR		37 072.26
4687999000 467300 - COFACE INDEMNITE A RECEVOIR		38 419.79
4687999900 467400 - DEPOSIT ASSURANCE		476 000.00
4687999990 467500 - PREPAIEMENT FRAIS TRAITEMENTS		69 580.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 220 046.90	5 793 106.64

 Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	630 333	1 237 002
TOTAL	630 333	1 237 002

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	1 770 690	2 211 830
TOTAL	1 770 690	2 211 830

Commentaires : néant

 Détail des charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance :

Compte	Intitulé	Solde FY23	Solde FY24	Variation N/N-1
4860000	CHGES CSTEES D'AVANCE	570 636,47	667 026,62	96 390,15
4861000	CCA LOC IMMOBILIERES	203 535,43	5 267,76	-198 267,67
4862000	CCA CREDIT BAIL	1 432 217,52	1 032 086,05	-400 131,47
4863000	CCA CARTES GRISES	5 440,80	66 310,00	60 869,20
Total		2 211 830,22	1 770 690,43	-441 139,79

Produits constatés d'avance :

Compte	Intitulé	Solde FY23	Solde FY24	Variation N/N-1
4870000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-1 237 001,82	-630 333,10	606 668,72
Total		-1 237 001,82	-630 333,10	606 668,72

 Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :					
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				28 827 893	28 827 893
Dotations de l'exercice				17 915 651	17 915 651
TOTAL				46 743 544	46 743 544
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs				33 353 858	33 353 858
Montants de l'exercice				37 893 264	37 893 264
TOTAL				71 247 122	71 247 122
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus				25 791 620	25 791 620
Entre 1 et 5 ans				33 348 828	33 348 828
À plus de 5 ans					
TOTAL				59 140 449	59 140 449
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus				908 090	908 090
Entre 1 et 5 ans				822 873	822 873
À plus de 5 ans					
TOTAL				1 730 963	1 730 963
Montant pris en charge dans l'exercice :				36 659 338	36 659 338

Commentaires : néant