

RCS : PAU Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PAU atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00181 Numéro SIREN : 344 816 525 Nom ou dénomination : AB LOCATION

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2023 sous le numéro de dépôt 7588

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/03/2023	Net Au 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	27 238	27 238		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	431 680	247 013	184 666	207 351
Constructions	392 900	278 329	114 571	137 710
Installations tech., matériels et outillages industriels	187 690	3 573	184 117	
Autres immobilisations corporelles	59 930 994	25 737 669	34 193 325	32 952 406
Immobilisations en cours	2 260 793		2 260 793	1 186 592
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	20 000		20 000	20 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	600		600	600
Prêts				1 500
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	63 251 895	26 293 822	36 958 073	34 506 159
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 558 241	68 155	1 490 086	2 006 024
Autres	216 401		216 401	196 219
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	713 808		713 808	2 289 174
Charges constatées d'avance	66 025		66 025	23 821
TOTAL (II)	2 554 475	68 155	2 486 320	4 515 237
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	65 806 370	26 361 978	39 444 392	39 021 396

Bilan Passif

	Net Au 31/03/2023	Net Au 31/03/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 862 488	862 488	862 488
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	86 249	86 249
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	9 520	3 067
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 164 453	906 454
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	15 891 528	14 331 354
TOTAL (I)	18 014 237	16 189 613
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	15 415	19 257
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 177 276	20 289 790
Emprunts et dettes financières diverses	1 262 555	389 038
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	869 147	728 472
Dettes fiscales et sociales	410 156	513 632
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 665 148	763 466
Autres dettes	15 006	95 189
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	15 452	32 941
TOTAL (III)	21 430 156	22 831 783
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	39 444 392	39 021 396
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/04/2022 au 31/03/2023			Du 01/04/2021 Au 31/03/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	77 158	30 000	107 158	239 924
Production vendue de biens				
Production vendue de services	15 018 952	40 971	15 059 923	14 355 756
Chiffre d'affaires Net	15 096 110	70 971	15 167 081	14 595 680
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			73 130	72 355
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			24 470	64 575
Autres produits			27	34
		TOTAL (I)	15 264 709	14 732 644
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			141 554	225 357
Variation de stocks (marchandises)				14 700
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			4 499 744	3 960 214
Impôts, taxes et versements assimilés			295 925	263 787
Salaires et traitements			649 885	564 704
Charges sociales			309 970	277 379
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 973 312	6 616 553
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			28 485	45 721
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			12 469	15 702
		TOTAL (II)	12 911 344	11 984 117
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 353 365	2 748 527
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			8	3 575
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	8	3 575
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			77 156	68 515
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	77 156	68 515
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-77 148	-64 940
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	2 276 217	2 683 587

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023	Du 01/04/2021 Au 31/03/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	56 423	9 619
Sur opérations en capital	4 312 742	3 624 555
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	2 418 850	2 072 754
TOTAL (VII)	6 788 014	5 706 928
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 082	104
Sur opérations en capital	3 532 268	2 767 671
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 979 023	4 391 485
TOTAL (VIII)	7 512 373	7 159 259
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-724 359	-1 452 331
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	387 406	324 802
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	22 052 731	20 443 148
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	20 888 278	19 536 693
BÉNÉFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	1 164 453	906 454

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 39 444 392 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 164 453 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Le matériel de transport a été amorti sur la différence entre la valeur d'acquisition et la valeur résiduelle en fin de période d'utilisation.

La valeur résiduelle est fixée à la côte Argus, soit 45% de la valeur d'origine après 4 ans d'utilisation.

L'amortissement économique représente la perte de la valeur du véhicule, en application de la côte Argus, et s'établit comme suit : 18% la 1^{ère} année, 15% la 2^{ème}, 12% la 3^{ème} et 10% la 4^{ème}.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	4	2
Agents de maîtrise & techniciens	1	1
Employés	8	6
Ouvriers		
TOTAL	13	9

Commentaire

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	297	2 904.00000	862 488
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)	297	2 904.00000	862 488

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	17 176 049		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	17 176 049		

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	
Commentaire	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
SAS BFD ROUTE DE L'AVIATION - 64000 PAU	21 210	93.94

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----
<hr/>					
Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----
492853353 SAS AB LOCATION TOULOUSE 1 AVENUE PALARIN	100 000	20.00	20 000		7 709 956
31120 PORTET SUR GARONNE	8 738 491		20 000		295 095

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 238		
TOTAL	27 238		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	431 680		431 680
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	392 900		392 900
Installations techniques, matériel et outillages ind.			187 690
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	28 363		28 363
Mat. de transport	55 896 743		11 691 500
Mat. de bureau et info., mobilier	82 616		5 603
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 186 592		2 260 793
Avances et acomptes			
TOTAL	58 018 894		14 998 529
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 000		20 000
Autres titres immobilisés	600		600
Prêts et autres immobilisations financières	1 500		
TOTAL	22 100		20 600
TOTAL GENERAL	58 068 232		15 019 129

Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		27 238	
TOTAL		27 238	
Terrains		431 680	431 680
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		392 900	392 900
Installations techniques, matériel et outillages ind.			187 690
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		28 363	28 363
Mat. de transport		7 773 831	59 814 412
Mat. de bureau et info., mobilier			88 219
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		1 186 592	2 260 793
Avances et acomptes			
TOTAL		9 813 366	63 204 057
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		20 000	20 000
Autres titres immobilisés		600	600
Prêts et autres immobilisations financières		1 500	
TOTAL		22 100	20 600
TOTAL GENERAL		9 835 466	63 251 895

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					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		27 238			27 238
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		27 238			27 238
Immobilisations corporelles					
Terrains		224 329	22 685		247 013
Constructions - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		255 190	23 139		278 329
Installations techniques, matériel et outillage industriel			3 573		3 573
Installations générales, agencements et aménagements divers		20 429	2 067		22 496
Matériel de transport		22 978 858	6 913 657	4 241 563	25 650 952
Matériel de bureau et informatique, mobilier		56 029	8 190		64 220
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		23 534 835	6 973 311	4 241 562	26 266 584
TOTAL GÉNÉRAL		23 562 073	6 973 311	4 241 562	26 293 822

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 Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal 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, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport		3 979 023			2 418 850		1 560 174
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL		3 979 023			2 418 850		1 560 174
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL		3 979 023			2 418 850		1 560 174
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	3 979 023		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	2 418 850		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	1 560 174

	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 des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	14 331 354	3 979 023	2 418 850		15 891 528
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	14 331 354	3 979 023	2 418 850		15 891 528
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	45 721	28 485	6 051		68 155
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	45 721	28 485	6 051		68 155
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	14 377 075	4 007 509	2 424 900		15 959 683
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		28 485	6 051		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		3 979 023	2 418 850		
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	81 786	81 786	
Autres créances clients	1 476 455	1 476 455	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	196 585	196 585	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	19 816	19 816	
Charges constatées d'avance	66 025	66 025	
TOTAL	1 840 667	1 840 667	
<i>(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>	1 500		
<i>(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i>			

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	15 415	15 415		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 227	1 227		
- à plus d'1 an à l'origine	17 176 049	6 893 031	10 283 018	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	248 318	74 353	173 966	
Fournisseurs et comptes rattachés	869 147	869 147		
Personnel et comptes rattachés	160 763	160 763		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 463	120 463		
Impôts sur les bénéfices	59 843	59 843		
Taxe sur la valeur ajoutée	25 878	25 878		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	43 208	43 208		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 665 148	1 665 148		
Groupe et associés (2)	1 014 236	1 014 236		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	15 006	15 006		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	15 452	15 452		
TOTAL	21 430 156	10 973 172	10 456 984	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 369 013			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 482 213			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	158 599			

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		20 000
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		206 775
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		857 758
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 596 126
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Commentaires : néant		

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
	31/03/2023	31/03/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	127 292.99	258 386.60
Autres créances	19 816.34	35 116.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	147 109.33	293 502.66

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2023	31/03/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	127 292.99	258 386.60
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	127 292.99	258 386.60
Autres créances	19 816.34	35 116.06
40980000 FOURN. AVOIRS RECEVOIR	19 816.34	35 116.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	147 109.33	293 502.66

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2023	Exercice clos le 31/03/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 226.95	540.83
Emprunts et dettes financières diverses	3 700.00	1 639.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 527.18	190 495.60
Dettes fiscales et sociales	280 944.05	267 845.91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 884.90	95 188.57
TOTAL	438 283.08	555 709.91

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2023	Exercice clos le 31/03/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 226.95	540.83
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	1 226.95	540.83
Emprunts et dettes financières diverses	3 700.00	1 639.00
45580100 INTERETS COURUS C/C J. ALVAREZ	362.00	100.00
45580300 INTERETS COURUS C/C B. ALVAREZ	3 148.00	1 483.00
45584000 INTERETS COURUS C/C S. ALVAREZ	190.00	56.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 527.18	190 495.60
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	139 527.18	190 495.60
Dettes fiscales et sociales	280 944.05	267 845.91
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	42 663.34	32 670.75
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	118 100.00	113 800.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	20 119.40	16 502.52
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	58 765.96	57 525.74
43861000 T.APPRENTISSAGE A PAYER	666.65	112.65
44860000 AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER	40 628.70	47 234.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 884.90	95 188.57
41980000 RRR A ACCORD.AVR A ETABLIR	12 884.90	95 188.57
TOTAL	438 283.08	555 709.91

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2023	31/03/2022
Produits d'exploitation	15 452	32 941
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	15 452	32 941

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2023	31/03/2022
Charges d'exploitation	66 025	23 821
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	66 025	23 821

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
DIVERSES REGULARISATIONS	1 082	25 246
CESSION IMMOBILISATIONS	3 532 268	4 312 742
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	3 979 023	2 418 850
TOTAL	7 512 373	6 756 838

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
AVANTAGE EN NATURE	6 218
REFACTURATION PARKING	1 200
REFACTURATIONS DIVERSES	5 668
AIDES ETAT DIVERSES	5 333
Total	18 420

Serres-Castet, le 13 Septembre 2023.

S.A.S. AB LOCATION

Route de l' Aviation
64000 PAU

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS AB LOCATION relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2023, 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 SAS AB LOCATION à la fin de cet exercice.

II- Fondement de l'opinion

a) 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.

b) Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Groupe Sully SARL

Aéropole Pau-Pyrénées

Route de l'Aéroport

64121 Serres-Castet - France

T +33 (5) 59 33 73 73

F +33 (5) 59 33 73 74

Résidence Les Glycines

10, chemin de La-Montjoie

1^{er} étage - Appt 8

64800 Nay - France

T +33 (5) 59 61 29 98

F + 33 (5) 59 61 30 72

Clos des Dominicaines

Avenue Belzunce

64130 Mauléon - France

T +33 (5) 59 28 33 98

F + 33 (5) 59 28 68 84

E contact@groupe-sully.fr

SI www.groupe-sully.fr

III- Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- **Règles et principes comptables**

L'annexe expose les règles et méthodes comptables utilisées pour l'établissement des comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

- **Estimations significatives**

Nous avons procédé, sur la base des éléments disponibles, à l'appréciation du caractère raisonnable des estimations retenues pour la détermination des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice.

La société a constitué une provision pour amortissements dérogatoires dont le montant inscrit au passif du bilan s'élève à 15 891 528 € au 31 Mars 2023. La justification et les modalités de détermination de cette provision sont relatées dans l'annexe dans la note portant sur les « Règles et méthodes comptables ».

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à vérifier les données significatives utilisées ainsi que les calculs effectués afin de pouvoir corroborer le montant de la provision inscrite au bilan à la date de clôture de l'exercice.

Ces travaux n'ont pas révélé d'éléments de nature à remettre en cause l'évaluation de cette provision.

- **Présentation d'ensemble des comptes annuels**

Nous nous sommes assurés de la concordance avec la comptabilité des informations données dans l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous vous précisons que nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

SL

IV- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

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 documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

V- 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 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 SAS AB LOCATION 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.

SL



VI- 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.823-10-1 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.

Le Commissaire aux comptes

GROUPE SULLY SARL
Sarah LARROUY



GROUPE SULLY

Aéroport Pau Pyrénées

10 rue d'Avous

64121 SERRES CASTET

Tél : 05 69 33 73 73 - Fax : 05 69 33 73 74

CSC 00000000000000000000

RCS Pau 348 478 288 0000 - APE 8300Z

SAS AB LOCATION | Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/03/2023	Net Au 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	27 238	27 238		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	431 680	247 013	184 666	207 351
Constructions	392 900	278 329	114 571	137 710
Installations tech., matériels et outillages industriels	187 690	3 573	184 117	
Autres immobilisations corporelles	59 930 994	25 737 669	34 193 325	32 952 406
Immobilisations en cours	2 260 793		2 260 793	1 186 592
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	20 000		20 000	20 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	600		600	600
Prêts				1 500
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	63 251 895	26 293 822	36 958 073	34 506 159
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 558 241	68 155	1 490 086	2 006 024
Autres	216 401		216 401	196 219
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	713 808		713 808	2 289 174
Charges constatées d'avance	66 025		66 025	23 821
TOTAL (II)	2 554 475	68 155	2 486 320	4 515 237
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (- IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	65 806 370	26 361 978	39 444 392	39 021 396

GROUPE SULLY

Aéroport Pau Pyrénées

19 rue d'Ayous

64121 SERRES CASTET

Tél : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 74

contact@groupe-sully.fr

RCS Pau 348 478 288 00038 - APE 6820Z

SAS AB LOCATION | Comptes annuels

Bilan Passif

	Net	Net
	Au 31/03/2023	Au 31/03/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé	862 488	862 488
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	86 249	86 249
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	9 520	3 067
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 164 453	906 454
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	15 891 528	14 331 354
TOTAL (I)	18 014 237	16 189 613
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	15 415	19 257
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 177 276	20 289 790
Emprunts et dettes financières diverses	1 262 555	389 038
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	869 147	728 472
Dettes fiscales et sociales	410 156	513 632
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 665 148	763 466
Autres dettes	15 006	95 189
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	15 452	32 941
TOTAL (III)	21 430 156	22 831 783
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	39 444 392	39 021 396
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

	Du 01/04/2022 au 31/03/2023			Du 01/04/2021 Au 31/03/2022
Compte de résultat	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	77 158	30 000	107 158	239 924
Production vendue de biens				
Production vendue de services	15 018 952	40 971	15 059 923	14 355 756
Chiffre d'affaires Net	15 096 110	70 971	15 167 081	14 595 680
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			73 130	72 355
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			24 470	64 575
Autres produits			27	34
TOTAL (I)			15 264 709	14 732 644
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			141 554	225 357
Variation de stocks (marchandises)				14 700
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			4 499 744	3 960 214
Impôts, taxes et versements assimilés			295 925	263 787
Salaires et traitements			649 885	564 704
Charges sociales			309 970	277 379
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 973 312	6 616 553
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			28 485	45 721
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			12 469	15 702
TOTAL (II)			12 911 344	11 984 117
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			2 353 365	2 748 527
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			8	3 575
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			8	3 575
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			77 156	68 515
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			77 156	68 515
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-77 148	-64 940
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			2 276 217	2 683 587

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/04/2022
Au 31/03/2023

Du 01/04/2021
Au 31/03/2022

Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	56 423	9 619
Sur opérations en capital	4 312 742	3 624 555
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	2 418 850	2 072 754
TOTAL (VII)	6 788 014	5 706 928
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 082	104
Sur opérations en capital	3 532 268	2 767 671
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 979 023	4 391 485
TOTAL (VIII)	7 512 373	7 159 259
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-724 359	-1 452 331
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	387 406	324 802
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	22 052 731	20 443 148
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	20 888 278	19 536 693
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	1 164 453	906 454

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 39 444 392 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 164 453 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Le matériel de transport a été amorti sur la différence entre la valeur d'acquisition et la valeur résiduelle en fin de période d'utilisation.

La valeur résiduelle est fixée à la cote Argus, soit 45% de la valeur d'origine après 4 ans d'utilisation.

L'amortissement économique représente la perte de la valeur du véhicule, en application de la cote Argus, et s'établit comme suit : 18% la 1ère année, 15% la 2ème, 12% la 3ème et 10% la 4ème.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	4	2
Agents de maîtrise & techniciens	1	1
Employés	8	6
Ouvriers		
TOTAL	13	9

Commentaire

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	297	2 904.00000	862 488
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)	297	2 904.00000	862 488

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit		17 176 049	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Total	17 176 049	

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
	TOTAL
Commentaire	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale	Montant capital	% détenu
Siège social		
SAS BFD	21 210	93.94
ROUTE DE L'AVIATION - 64000 PAU		

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
492853353 SAS AB LOCATION TOULOUSE 1 AVENUE PALARIN	100 000	20.00	20 000		7 709 956
31120 PORTET SUR GARONNE	8 738 491		20 000		295 095

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances viréments
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 238		
TOTAL	27 238		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	431 680		431 680
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	392 900		392 900
Installations techniques, matériel et outillages ind.			187 690
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	28 363		28 363
Mat. de transport	55 896 743		11 691 500
Mat. de bureau et info., mobilier	82 616		5 603
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 186 592		2 260 793
Avances et acomptes			
TOTAL	58 018 394		14 998 529
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 000		20 000
Autres titres immobilisés	600		600
Prêts et autres immobilisations financières	1 500		
TOTAL	22 100		20 600
TOTAL GENERAL	58 068 232		15 019 129
Cadre B	Diminutions	Réévaluation légale ou évaluée par mise en équivalence	
	Virement	Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		27 238	
TOTAL		27 238	
Terrains	431 680	431 680	
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	392 900	392 900	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		187 690	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	28 363	28 363	
Mat. de transport	7 773 831	59 814 412	
Mat. de bureau et info., mobilier		88 219	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 186 592	2 260 793	
Avances et acomptes			
TOTAL	9 813 366	63 204 057	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 000	20 000	
Autres titres immobilisés	600	600	
Prêts et autres immobilisations financières	1 500		
TOTAL	22 100	20 600	
TOTAL GENERAL	9 835 466	63 251 895	

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	14 331 354	3 979 023	2 418 850		15 891 528
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	14 331 354	3 979 023	2 418 850		15 891 528
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Tableau des dépréciations					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	45 721	28 485	6 051		68 155
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	45 721	28 485	6 051		68 155
TOTAL GENERAL (I+II+III)	14 377 075	4 007 509	2 424 900		15 959 683
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		28 485	6 051		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		3 979 023	2 418 850		
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

GROUPE SULLY
Aéroport Pau Pyrénées
19 rue d'Ayous
64121 SERRES CASTET
tél. 05 59 33 73 73 - Fax 05 59 33 73 74
contact@groupe-sully.fr
RCS Pau 348 476 256 00038 - APE 69202

SAS AB LOCATION | Comptes annuels

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	81 786	81 786	
Autres créances clients	1 476 455	1 476 455	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	196 585	196 585	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	19 816	19 816	
Charges constatées d'avance	66 025	66 025	
TOTAL	1 840 667	1 840 667	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 500		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	15 415	15 415		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 227	1 227		
- à plus d'1 an à l'origine	17 176 049	6 893 031	10 283 018	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	248 318	74 353	173 966	
Fournisseurs et comptes rattachés	869 147	869 147		
Personnel et comptes rattachés	160 763	160 763		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 463	120 463		
Impôts sur les bénéfices	59 843	59 843		
Taxe sur la valeur ajoutée	25 878	25 878		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	43 208	43 208		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 665 148	1 665 148		
Groupe et associés (2)	1 014 236	1 014 236		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	15 006	15 006		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	15 452	15 452		
TOTAL	21 430 156	10 973 172	10 456 984	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 369 013			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 482 213			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	158 599			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		20 000
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		206 775
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		857 758
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 596 126
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Commentaires : néant

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/03/2023	31/03/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	127 292.99	258 386.60
Autres créances	19 816.34	35 116.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	147 109.33	293 502.66

Détail des produits à recevoir

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/03/2023	31/03/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	127 292.99	258 386.60
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	127 292.99	258 386.60
Autres créances	19 816.34	35 116.06
40980000 FOURN. AVOIRS RECEVOIR	19 816.34	35 116.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	147 109.33	293 502.66

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2023	Exercice clos le 31/03/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 226.95	540.83
Emprunts et dettes financières diverses	3 700.00	1 639.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 527.18	190 495.60
Dettes fiscales et sociales	280 944.05	267 845.91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 884.90	95 188.57
TOTAL	438 283.08	555 709.91

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2023	Exercice clos le 31/03/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 226.95	540.83
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	1 226.95	540.83
Emprunts et dettes financières diverses	3 700.00	1 639.00
45580100 INTERETS COURUS C/C J. ALVAREZ	362.00	100.00
45580300 INTERETS COURUS C/C B. ALVAREZ	3 148.00	1 483.00
45584000 INTERETS COURUS C/C S. ALVAREZ	190.00	56.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 527.18	190 495.60
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	139 527.18	190 495.60
Dettes fiscales et sociales	280 944.05	267 845.91
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	42 663.34	32 670.75
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	118 100.00	113 800.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	20 119.40	16 502.52
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	58 765.96	57 525.74
43861000 T.APPRENTISSAGE A PAYER	666.65	112.65
44860000 AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER	40 628.70	47 234.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 884.90	95 188.57
41980000 RRR A ACCORD.AVR A ETABLIR	12 884.90	95 188.57
TOTAL	438 283.08	555 709.91

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/03/2023	Exercice clos le 31/03/2022
Produits d'exploitation	15 452	32 941
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	15 452	32 941

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/03/2023	Exercice clos le 31/03/2022
Charges d'exploitation	66 025	23 821
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	66 025	23 821

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
DIVERSES REGULARISATIONS	1 082	25 246
CESSION IMMOBILISATIONS	3 532 268	4 312 742
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	3 979 023	2 418 850
TOTAL	7 512 373	6 756 838

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
AVANTAGE EN NATURE	6 218
REFACTURATION PARKING	1 200
REFACTURATIONS DIVERSES	5 668
AIDES ETAT DIVERSES	5 333
Total	18 420

AB LOCATION
Société par actions simplifiée
au capital de 862 488 euros
Siège social : Route de l'aviation
64000 PAU
344 816 525 RCS PAU

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 SEPTEMBRE 2023

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT – DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 164 452,51 euros de la manière suivante :

- **Dotation aux autres réserves, soit 14 450,69 euros**
- **A titre de dividendes soit 1 150 001,82 euros.**

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 3 872,06 euros.

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

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

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

Capital social.....862.488,00 euros
Réserve légale.....86.248,80 euros
Autres réserves.....23 970,29 euros
Provisions réglementées.....15 891 527,98 euros

TOTAL.....16 864 235,07 euros

Rappel des dividendes distribués

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

Exercice clos le	Dividendes	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
31/03/2022	900 002,07 €	54.545,58 €	845.456,49 €
31/03/2021	1.131.810,57 €	68.594,58 €	1.063.215,99 €
31/03/2020	1.500.001,47 €	90.909,18 €	1.409.092,29 €

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

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME



