

A.D.B. DEPANNAGE
Société à Responsabilité Limitée
Capital : 7 622.45 €
Route Nationale Lieudit "Le Village"
62490 FRESNES LES MONTAUBAN

384 336 210 R.C.S. ARRAS
SIRET : 384 336 210 00016

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2026**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 septembre 2025**

I) PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT

QUATRIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter comme suit le résultat de l'exercice :
un **BENEFICE** de **509 878.56 €**

. à la distribution de dividendes aux associées	400 000.00 €
. le solde, au poste « Autres réserves »	109 878.56 €

Les modalités de mise en paiement du dividende seront fixées par la cogérance.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices sociaux ont été les suivant :

2021/2022	1 391 964 €
2022/2023	150 000 €
2023/2024	398 000 €

II) RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE

QUATRIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter comme suit le résultat de l'exercice :
un **BENEFICE** de **509 878.56 €**

. à la distribution de dividendes aux associées	400 000.00 €
. le solde, au poste « Autres réserves »	109 878.56 €

Les modalités de mise en paiement du dividende seront fixées par la cogérance.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices sociaux ont été les suivant :

2021/2022	1 391 964 €
2022/2023	150 000 €
2023/2024	398 000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des membres présents ou représentés.



1. BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025

cerfa

N° 15949 * 06

ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise A.D.B.DEPANNAGE - SIREN : 384336210																			
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12								Néant ☐											
								Exercice N clos le 30/09/2025											
								Brut		Amortissements, provisions		Net							
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)										AA		0		0					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement		AB		0		AC		0		0							
		Frais de développement		CX		0		CQ		0		0							
		Concessions, brevets et droits similaires		AF		3 748		AG		2 621		1 127							
		Fonds commercial (1)		AH		4 573		AI		0		4 573							
		autres immos incorporelles		AJ		0		AK		0		0							
		Avances et acomptes sur immo. incorporelles		AL		0		AM		0		0							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN		0		AO		0		0							
		Constructions		AP		0		AQ		0		0							
		Install. techniques, matériel et outillages industriels		AR		123 129		AS		95 317		27 812							
		Autres immos corporelles		AT		517 641		AU		340 584		177 057							
		Immos en cours		AV		0		AW		0		0							
		Avances et acomptes		AX		0		AY		0		0							
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon méthode équivalence		CS		0		CT		0		0							
		Autres participations		CU		0		CV		0		0							
		Créances rattachées à participations		BB		0		BC		0		0							
		Autres titres immobilisés		BD		0		BE		0		0							
		Prêts		BF		0		BG		0		0							
		Autres immobilisations financières		BH		31 402		BI		0		31 402							
Total (II)										BJ		680 494		BK		438 522		241 972	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL		0		BM		0		0							
		En cours de production de biens		BN		0		BO		0		0							
		En cours de production de services		BP		0		BQ		0		0							
		Produits intermédiaires et finis		BR		0		BS		0		0							
		Marchandises		BT		39 963		BU		0		39 963							
	CRÉANCES	Avances et acomptes sur commandes		BV		0		BW		0		0							
		Clients et comptes rattachés (3)		BX		570 758		BY		9 491		561 267							
		Autres créances (3)		BZ		202 799		CA		0		202 799							
		Capital souscrit appelé, non versé		CB		0		CC		0		0							
	DIVERS	V.M.P. (dont actions propres: 0)		CD		0		CE		0		0							
Disponibilités		CF		865 194		CG		0		865 194									
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		CH		1 106		CI		0		1 106								
	Total (III)		CJ		1 679 820		CK		9 491		1 670 330								
	Frais d'émission d'emprunts à évaluer (IV)		CW		0						0								
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM		0						0								
	Ecart de conversion actif (VI)		CN		0						0								
Total général (I à VI)										CO		2 360 314		1A		448 012		1 912 301	
(1) Droit au bail 0				(2) à moins d'un an CP				31 402				(3) à + d'1 an CR				0			
Clause de réserve de propriété - immob. 0				stocks				0				créances				0			

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise				A.D.B.DEPANNAGE - SIREN : 384336210		Néant ☐	
						Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé :				7 622)	DA	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...					DB	0
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence				EK 0)	DC	0
	Réserve légale (3)					DD	762
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE	0
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)				B1 0)	DF	0
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)				EJ 0)	DG	404 321
	Report à nouveau					DH	0
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	509 879
	Subventions d'investissement					DJ	0
	Provisions réglementées					DK	0
	TOTAL (I)					DL	922 585
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs					DM
Avances conditionnées					DN	0	
TOTAL (II)					DO	0	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques					DP	0
	Provisions pour charges					DQ	0
	TOTAL (III)					DR	0
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles					DS	0
	Autres emprunts obligataires					DT	0
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU	106 611
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)				EI 0)	DV	0
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW	0
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	241 000
	Dettes fiscales et sociales					DY	641 513
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ	0
	Autres dettes					EA	594
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB	0
	TOTAL (IV)					EC	989 717
Ecart de conversion passif					ED	0	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)					EE	1 912 301	
RENNVOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital				1B	0
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	0	
			- Écart de réévaluation libre		1D	0	
			- Réserve de réévaluation (1976)		1E	0	
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme				EF	0
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG	910 832
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH	1 705

BILAN COMPTE DE
RÉSULTAT ET ANNEXES
CERTIFIÉES CONFORMES

Annexe

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **30/09/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/10/2023** à **30/09/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **1 912 301,37 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **509 878,56 €**.

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

Événements significatifs

Événements post-clôture

Sans impact :

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	3 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 et 7 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction

faite des frais

proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute

est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Indemnité de départ à la retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'indemnité est couverte par la caisse IRP Auto conformément à la convention collective.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	8 321			8 321
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...	154 714	16 732	48 317	123 129
Autres immobilisations corporelles	471 533	308 151	262 043	517 641
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 022			31 402

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres	2 288	333		2 621
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...	132 162	11 488	48 332	95 317
Autres	305 236	86 631	51 283	340 584
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Réévaluation des immobilisations

Immobilisations	Valeur d'origine	Amortissements	Valeur Nette Comptable	Valeur réévaluée	Écart de réévaluation
-----------------	------------------	----------------	---------------------------	------------------	--------------------------

Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capital	Réserves & RAN avant affect. des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises (ensem...					
b. Dans des sociétés étrangères (ensem...					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIO...					

Rubriques	Prêts et avances	Cautions et avals	Chiffre d'affaires HT N-1	Résultats N-1	Dividendes encaissés par la société
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises (ensem...					
b. Dans des sociétés étrangères (ensem...					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIO...					

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	31 402	31 402		
Clients douteux	11 389	11 389		
Autres créances clients	559 369	559 369		
Personnel et comptes rattachés	500	500		
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	16 576	16 576		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	136 976	136 976		
Débiteurs divers	48 747	48 747		
Charges constatées d'avance	1 106	1 106		
TOTAL	806 064	806 064		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	1 106	
TOTAL	1 106	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	500	15,25
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	500	15,25

Capitaux propres

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation	Réduction	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	7 622				7 622
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	762				762
Autres réserves	403 634			688	404 321
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	398 688	509 879		-398 688	509 879
TOTAL	810 706	509 879		-398 000	922 585

Actions propres

Nombre et valeur des actions propres	À l'ouverture de l'exercice	Acquisition	Cession	Reclassement	À la clôture de l'exercice
Immobilisations financières					
Nombre d'actions propres					
Valeur brute					
Dépréciation					
Valeur nette					
Valeurs mobilières de placement					
Nombre d'actions propres					
Valeur brute					
Dépréciation					
Valeur nette					

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de...	106 611	27 726	72 943	5 942
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	241 000	241 000		
Personnel et comptes rattachés	337 197	337 197		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	200 102	200 102		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	37 425	37 425		
TVA	55 353	55 353		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 436	11 436		
Dettes sur immobilisations et comptes ratt...				
Groupe et associés				
Autres dettes	594	594		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	989 717	910 832	72 943	5 942
Emprunts souscrits en cours d'exercice	46 600			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 233			
Montant des emprunts et dettes contracté...				

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	103	
Fournisseurs - Factures non parvenues	25 536	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	77 468	
Personnel - Autres charges à payer	217 000	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	30 749	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	127 163	
État - Charges à payer	10 125	
TOTAL	488 144	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	33 636	
TOTAL	33 636	

Opérations et engagements hors bilan

Engagements de crédit bail

Rubriques	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements – De l'exercice	Dotations aux amortissements – Cumulés	Valeur nette
Terrain				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...	454 189	74 555	194 306	259 883
Autres				
TOTAL	454 189	74 555	194 306	259 883

Engagements de crédit bail - Informations complémentaires

Rubriques	Terrains	Constructions	Installations, matériels et outillages	Autres	Immobilisations en cours	Total
Valeur d'origine			454 189			
A. Redevances payées						
1. Cumuls exercices antérieurs			119 750			
2. Exercice en cours			74 555			
TOTAL REDEVANCES PAYÉES			194 306			
B. Redevances restant à payer						
1. À un an au plus			54 162			
2. Entre un an et cinq ans			183 214			
3. Plus de cinq ans			22 507			
TOTAL REDEVANCES RESTANT À PAYER			259 883			

Autres opérations non inscrites au bilan

Nature de l'opération	Montant des risques et avantages attendus de l'opération	Garanties données	Autres informations

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Hommes	Femmes	Total
Cadres			
Non-cadres			
Employés	15	2	17