

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 08258

Numéro SIREN : 501 406 227

Nom ou dénomination : 2R FLEET SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 27/12/2019 sous le numéro de dépôt 55346

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 27/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/55346

Déposant :

Nom/dénomination : 2R FLEET SERVICES

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 501 406 227

N° gestion : 2007 B 08258



Désignation de l'entreprise : **SAS 2R FLEET SERVICES** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : **12**

Adresse de l'entreprise : **47 RUE MARCEL DASSAULT 92100 BOULOGNE BILLANCOURT** Durée de l'exercice précédent : **12**

Numéro SIRET : **5 0 1 4 0 6 2 2 7 0 0 0 1 4** Néant ☐

		Exercice N clos le : 31/12/2018			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB	3800	AC 230 3570	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	7570	AG 1553 6017	
	Fonds commercial (I)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP	33000	AP 8552 24447	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	314556	AU 197388 117167	
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
Autres participations	CU		CV		
Créances rattachées à des participations	BB		BC		
Autres titres immobilisés	BD		BE		
Prêts	BF		BG		
Autres immobilisations financières *	BH	15717	BI 15717		
TOTAL (II)		BJ	374644	BK 207724 166920	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM
		En cours de production de biens	BN		BO
		En cours de production de services	BP		BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS
		Marchandises	BT	94331	BU 94331
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	7096	BW 7096	
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	77590	BY 77590	
	Autres créances (3)	BZ	175969	CA 175969	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valuers mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE
Disponibilités		CF	109567	CG 109567	
Comptes de régulation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	49031	CI 49031	
	TOTAL (III)	CJ	513586	CK 513586	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif *	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	888231	IA 207724 680507	
Renvois : 1. Dont dérivé au total		CP		3. Part à plus d'un an : CR	
Chasse de réverte de propriété : []		Stocks		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		SAS 2R FLEET SERVICES		Néant ☐	
		Exercice N		31122018	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 200000...)	DA	200000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	20000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	193546		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	14154		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	427700		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	95947		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	16082		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	60037		
	Dettes fiscales et sociales	DY	78372		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	2365		
Compte régular.	EB				
TOTAL (IV)	EC	252806			
Écarts de conversion passif * (V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	680507			
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	202255			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Fichier transmis en format XML



2R FLEET SERVICES

Annexe

17 / 57





SAS 2R FLEET SERVICES

**Annexe aux comptes
annuels**

Date de clôture : 31/12/2018



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. M. M.' followed by a flourish.

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.2	Actif circulant	7
2.2.1	Stocks	7
2.2.2	Charges constatées d'avance	7
2.3	Capitaux propres	7
2.3.1	Capital social	7
2.3.2	Variation des capitaux propres	8
2.4	Passifs et provisions	8
2.4.1	Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés	8
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	9
2.6	Compte de résultat	11
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	11
2.6.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	11
3	Informations relatives à la fiscalité	12
3.1	Impôt sur les bénéfices	12
3.1.1	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	12
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	13
4.1	Engagements pris en matière de crédit-bail	13
5	Informations relatives à l'effectif	14

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Le 6 avril 2018, les participations (68 parts sociales) dans la société 1Pulsion ont été cédées pour un montant de 6 490 €.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

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

Compte tenu de l'activité de la société, il a été décidé de comptabiliser à compter du 1^{er} janvier 2017 les plus et moins-values générées par les cessions des véhicules loués immobilisés en résultat d'exploitation.

Les sorties de l'actif immobilisé autres que les véhicules loués sont toujours comptabilisés en résultat exceptionnel (comptes 675/775).

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Annexe page 3

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	3 800	-	-	3 800
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	1 407	6 164	-	7 571
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	33 000	-	-	33 000
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	40 684	1 671	-	42 355
	Matériel de transport	267 731	65 301	131 209	201 823
	Matériel de bureau et mobilier informatique	21 353	6 555	2 024	25 884
	Emballages récupérables et divers	42 400	2 095	-	44 495
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		405 168	75 621	133 233	347 556
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	680	-	680	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	13 597	4 120	2 000	15 717
TOTAL IV		14 277	4 120	2 680	15 717
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		424 652	85 906	135 913	374 645

Annexe page 4

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
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 - TOTAL I		230	-	-	230
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		1 407	146	-	1 553
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	6 903	1 650	-	8 553
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	12 272	7 028	-	19 300
	Matériel de transport	223 547	31 524	119 939	135 133
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 073	3 616	2 024	16 665
	Emballages récupérables et divers	17 618	8 673	-	26 291
TOTAL III		275 413	52 491	121 963	205 941
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		277 050	52 637	121 963	207 724

Annexe page 5

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	4-5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3-5 ans

Annexe page 6

2.2 Actif circulant

2.2.1 Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO.

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	94 332		94 332
TOTAL	94 332		94 332

2.2.2 Charges constatées d'avance

2.2.2.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA Divers d'exploitation	5 025		
Loyers financiers	44 006		

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	10 000	200 000
Mouvements :		
.....		
Position fin de l'exercice	10 000	200 000

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	200 000	-	-	200 000
Réserves, primes et écarts	20 000	-	-	20 000
Report à nouveau	182 382	11 164	-	193 546
Résultat	11 164	14 154	11 164	14 154
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	413 546	25 318	11 164	427 701

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Aucune provision n'est comptabilisée sur l'exercice. Compte tenu de la composition de l'effectif, l'engagement en matière de retraite n'est pas considéré comme significatif.

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	15 717	-	15 717
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	77 590	77 590	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	11 389	11 389	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	9 057	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	80 068	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	75 455	75 455	-
	Charges constatées d'avance	49 031	49 031	-
TOTAL		318 309	302 591	15 717

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

Annexe page 9

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	95 948	58 224	37 724	-
Emprunts et dettes financières divers		13 227	400	12 827	-
Fournisseurs et comptes rattachés		60 038	60 038	-	-
Personnel et comptes rattachés		25 436	25 436	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		32 438	32 438	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	16 671	16 671	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 826	3 826	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		2 856	2 856	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		2 366	2 366	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		252 806	202 256	50 551	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	51 475
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	2 856

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	361 771	-	361 771
Production vendues :	-	-	-
- Biens	1 569 750	-	1 569 750
- Services			
Chiffre d'affaires net	1 931 521	-	1 931 521

2.6.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires du commissaire aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	5 000
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	5 000

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 8 466 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Au bilan, il a été imputé en Autres créances pour le montant qui n'a pu être imputé sur le solde d'IS à payer, à se faire rembourser par l'état.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière d'amélioration de notre fonds de roulement.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements pris en matière de crédit-bail

Montant cumulé des véhicules financés pris en crédit-bail au 31/12/2018 : 3 524 834 €
Le montant des valeurs résiduelles des contrats en cours au 31/12/2018 est de 35 240 €

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Véhicules loués	Total
Redevances restant à payer :					
— A 1 an au plus	-	-	-	950 244	-
— A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	1 152 263	-
— A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	2 102 506.54	-

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	4
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	1
Ouvriers	1
TOTAL	6



AUDIT, CONSEILS ET INFORMATIQUE

2R FLEET SERVICES

Société par Actions Simplifiée au capital de 200 000 Euros
Siège social : 47 rue Marcel Dassault – 92100 Boulogne Billancourt
R.C.S NANTERRE 501 406 227

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Société de Commissariat aux
Comptes et d'Expertise Comptable
80, Bd Flandrin • 75116 Paris
Tél. : 01 47 27 76 75
Fax : 01 47 27 76 07
e-mail : cabinet.act@laposte.net

Société par actions simplifiée au capital de 28 112 €
Siret 348 557 924 00021 • APE 741 C

Cu



2R FLEET SERVICES
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2018

Aux actionnaires,

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 société 2R FLEET SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 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 et des estimations significatives retenues.

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.

64



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 la loi.

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 adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 votre 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.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.

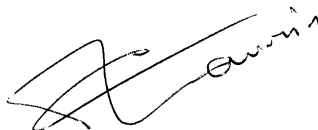
en

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.

Fait à Paris, le 13 juin 2019

Pour ACI



C. MAURIN
Mandataire Social
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
régionale de Paris.



2R FLEET SERVICES

N° SIRET : 50140622700014

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice au 31/12/2018			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2017	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	3 800	230	3 570	3 570
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	7 570	1 553	6 017	
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Immobilisations corporelles	Avances et acomptes				
		TOTAL	11 370	1 783	9 587	3 570
		Terrains				
		Constructions	33 000	8 552	24 447	26 097
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	314 556	197 388	117 167	103 657
	Immobilisations financières	Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	347 556	205 941	141 614	129 754
		Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				680
	Immobilisations financières	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	15 717		15 717	13 597
		TOTAL	15 717		15 717	14 277
Total de l'actif immobilisé		374 644	207 724	166 920	147 602	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Créances	TOTAL	94 331		94 331	128 587
		Avances et acomptes versés sur commandes	94 331		94 331	128 587
			7 096		7 096	7 200
		Clients et comptes rattachés	77 590		77 590	159 287
		Autres créances	175 969		175 969	171 430
	Divers	Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		253 560		253 560	330 717	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					16	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		109 567		109 567	24 052	
Charges constatées d'avance		109 567		109 567	24 068	
		49 031		49 031	55 813	
Total de l'actif circulant		513 586		513 586	546 388	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		888 231	207 724	680 507	693 990	
Renvois :		(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété						
Immobilisations		Stocks		Créances clients		

Extrait à partir de Looja V2.12.6



2R FLEET SERVICES

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Au 31/12/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 200 000)	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	193 546	182 382
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	14 154	11 163
	Situation nette avant répartition		
	Subvention d'investissement	427 700	413 546
	Provisions réglementées		
Total		427 700	413 546
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	95 947	97 423
	Emprunts et dettes financières divers (3)	16 082	28 339
	Total	112 030	125 762
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 037	74 388
	Dettes fiscales et sociales	78 372	78 261
	Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 365	2 030
	Instruments de trésorerie		
Total		140 775	154 681
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		252 806	280 444
Ecart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		680 507	693 990
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus	2 137 746	2 134 997
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	50 550	71 313
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques à moins d'un an	202 255	209 130
(3) dont emprunts participatifs			

édité à partir de Lexp-V3.12.d

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Evénements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	3
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	4
2.2	Actif circulant	5
2.2.1	Stocks	7
2.2.2	Charges constatées d'avance	7
2.3	Capitaux propres	7
2.3.1	Capital social	7
2.3.2	Variation des capitaux propres	8
2.4	Passifs et provisions	8
2.4.1	Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés	8
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	9
2.6	Compte de résultat	11
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	11
2.6.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	11
3	Informations relatives à la fiscalité	12
3.1	Impôt sur les bénéfices	12
3.1.1	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	12
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	
4.1	Engagements pris en matière de crédit-bail	13
5	Informations relatives à l'effectif	14

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Le 6 avril 2018, les participations (68 parts sociales) dans la société 1Pulsion ont été cédées pour un montant de 6 490 €.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

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

Compte tenu de l'activité de la société, il a été décidé de comptabiliser à compter du 1^{er} janvier 2017 les plus et moins-values générées par les cessions des véhicules loués immobilisés en résultat d'exploitation.

Les sorties de l'actif immobilisé autres que les véhicules loués sont toujours comptabilisés en résultat exceptionnel (comptes 675/775).

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Annexe page 3

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	3 300	-	-	3 300
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	1 407	6 184	-	7 571
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	33 000	-	-	33 000
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	40 684	1 671	-	42 355
	Matériel de transport	267 731	65 301	131 209	201 823
	Matériel de bureau et mobilier informatique	21 353	6 555	2 024	25 884
	Emballages récupérables et divers	42 400	2 095	-	44 495
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		405 168	75 621	133 233	347 556
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	680	-	680	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	13 597	4 120	2 000	15 717
TOTAL IV		14 277	4 120	2 680	15 717
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		424 652	85 906	135 913	374 645

Annexe page 4

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
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 - TOTAL I		230	-	-	230
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		1 407	146	-	1 553
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	6 903	1 650	-	8 553
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	12 272	7 028	-	19 300
	Matériel de transport	223 547	31 524	119 939	135 133
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 073	3 616	2 024	16 665
	Emballages récupérables et divers	17 618	8 673	-	26 291
TOTAL III		275 413	52 491	121 983	205 941
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		277 050	52 637	121 963	207 724

Annexe page 5



2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	4-5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3-5 ans



2.2 Actif circulant

2.2.1 Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO.

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	94 332		94 332
TOTAL	94 332		94 332

2.2.2 Charges constatées d'avance

2.2.2.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA Divers d'exploitation	5 025		
Loyers financiers	44 006		

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	10 000	200 000
Mouvements :		
.....		
Position fin de l'exercice	10 000	200 000

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	200 000	-	-	200 000
Réserves, primes et écarts	20 000	-	-	20 000
Report à nouveau	182 382	11 164	-	193 546
Résultat	11 164	14 154	11164	14 154
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	413 546	25 318	11 164	427 701

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Aucune provision n'est comptabilisée sur l'exercice. Compte tenu de la composition de l'effectif, l'engagement en matière de retraite n'est pas considéré comme significatif.

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	15 717	-	15 717
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	77 590	77 590	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	11 389	11 389	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	9 057	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	80 068	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	75 455	75 455	-
	Charges constatées d'avance	49 031	49 031	-
TOTAL		318 309	302 591	15 717

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

Annexe page 9

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	95 948	58 224	37 724	-
Emprunts et dettes financières divers		13 227	400	12 827	-
Fournisseurs et comptes rattachés		60 038	60 038	-	-
Personnel et comptes rattachés		25 436	25 436	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		32 438	32 438	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	16 671	16 671	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 826	3 826	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		2 856	2 856	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		2 366	2 366	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		252 808	202 256	50 551	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	51 475
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	2 856

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	361 771	-	361 771
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	1 569 750	-	1 569 750
Chiffre d'affaires net	1 931 521	-	1 931 521

2.6.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires du commissaire aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	5 000
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	5 000

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 8 466 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Au bilan, il a été imputé en Autres créances pour le montant qui n'a pu être imputé sur le solde d'IS à payer, à se faire rembourser par l'état.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière d'amélioration de notre fonds de roulement.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements pris en matière de crédit-bail

Montant cumulé des véhicules financés pris en crédit-bail au 31/12/2018 : 3 524 834 €
Le montant des valeurs résiduelles des contrats en cours au 31/12/2018 est de 35 240 €

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Véhicules loués	Total
Redevances restant à payer :					
— A 1 an au plus	-	-	-	950 244	-
— A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	1 152 263	-
— A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	2 102 506,54	-

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	4
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	1
Ouvriers	1
TOTAL	6

2R FLEET SERVICES

Société par Actions Simplifiée

au capital de 200.000 Euros

Siège social : 47, rue Marcel Dassault

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

501 406 227 RCS NANTERRE

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE SOCIAL 2018

(Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2019)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT :

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle décide de reporter à nouveau le bénéfice net de l'exercice social clos le 31 décembre 2018, lequel s'élève à 14.154 Euros.

En outre, et conformément aux dispositions légales, l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle prend acte de ce qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux.

DECISION DE L'ASSEMBLEE :

Affectation du résultat adoptée à l'unanimité.

Certifié exact

